



भारत का राजपत्र The Gazette of India

असाधारण

EXTRAORDINARY

भाग III—खण्ड 4

PART III—Section 4

प्राधिकार से प्रकाशित

PUBLISHED BY AUTHORITY

सं. 316]

No. 316]

नई दिल्ली, बुधवार, सितम्बर 11, 2019/भाद्र 20, 1941

NEW DELHI, WEDNESDAY, SEPTEMBER 11, 2019/BHADRA 20, 1941

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय

अधिसूचना

नई दिल्ली, 11 सितम्बर, 2019

वार्षिक लेखा

2016-17

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय
31 मार्च, 2017 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

सं. IX/2/1/2016-17/लेखा .—

			राशि (रुपए में)
देयताएं	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
पूंजीगत निधि			
समग्र निधि	2	33,65,61,785	30,77,46,918
डेजिग्रेटिड / उद्दिष्ट / अक्षय निधि	3	1,15,35,58,247	1,10,23,73,520
वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान	4	12,19,34,21,612	10,99,14,63,787
कुल		13,68,35,41,644	12,40,15,84,225
परिसंपत्ति			
स्थायी परिसंपत्ति (नेट ब्लॉक)	5	3,54,35,19,099	3,43,68,42,674
मूर्त परिसंपत्ति		2,27,79,37,493	
अमूर्त परिसंपत्ति		85,11,625	
चालू पूंजीगत कार्य		1,25,70,69,981	
उद्दिष्ट / अक्षय निधि से किए गए निवेश	6	1,37,56,55,593	1,23,30,93,903
दीर्घावधि		11,42,51,000	
लघु अवधि		1,26,14,04,593	
वर्तमान परिसंपत्ति	7	2,52,62,46,462	2,99,76,90,558
ऋण, अग्रिम एवं जमा राशि	8	50,95,67,113	29,58,09,569
पूंजीगत निधि	1	5,72,85,53,377	4,43,81,47,521
कुल		13,68,35,41,644	12,40,15,84,225

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	23
आकस्मिक देयताएं एवं लेखा नोट	24

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय
31 मार्च, 2017 को समाप्त हुए वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

	राशि (रु. में)		
	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
क. आय			
शैक्षिक आवृत्तियां	9	6,99,57,474	7,08,11,848
सहायक अनुदान राशि / सहायिकियां	10	3,32,72,47,303	3,19,17,45,398
निवेश से प्राप्त आय	11	5,07,45,360	10,43,13,713
अर्जित व्याज	12	2,54,25,078	1,51,66,355
अन्य आय	13	8,96,83,919	8,87,07,192
पूर्व अवधि की आय	14	2,86,442	5,11,032
कुल (क)		3,56,33,45,576	3,47,12,55,538
ख. व्यय			
स्थापना खर्च	15	3,78,77,98,618	3,52,49,21,759
शैक्षिक व्यय	16	33,21,97,980	34,67,44,780
प्रशासनिक एवं सामान्य खर्च	17	71,66,96,633	67,57,44,048
यातायात खर्च	18	15,45,822	17,11,387
मरम्मत एवं रखरखाव	19	7,13,44,128	8,56,05,497
वित्त लागत	20	3,56,261	11,27,385
विविध व्यय	21	47,27,385	1,24,98,457
पूर्व अवधि के खर्च	22	4,50,17,795	8,07,62,899
मूल्यहास	5	22,52,85,283	19,49,22,228
कुल (ख)		5,18,49,69,905	4,92,40,38,440
खर्च से आय के अधिक होने के कारण शेष (क-ख)		-1,62,16,24,329	-1,45,27,82,902
अधिशेष / (कमी होने के कारण पूंजीगत निधि में अग्रणीत शेष		-1,62,16,24,329	-1,45,27,82,902
महत्वपूर्ण लेखाकन नीतियाँ	23		
आकस्मिक देयताएं एवं लेखा नोट	24		

31-03-2017 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र की अनुसूचियां

अनुसूची 1- पूंजीगत निधि

		राशि (रु. में)	
विवरण		वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
		2016-17	2015-16
	वर्ष के प्रारंभ में शेष राशि	-4,43,81,47,521	-3,21,88,61,928
जमा	यूजीसी, भारत सरकार एवं राज्य सरकार से पूंजीगत व्यय हेतु अप्रयुक्त अनुदान राशि	32,42,25,052	22,90,23,863
जमा	समग्र निधि एवं उद्दिष्ट निधि से खरीदी गई परिसंपत्ति	36,79,215	5,77,689
जमा	प्रायोजित प्रोजेक्ट फंड से खरीदी गई परिसंपत्ति	21,86,028	14,40,952
जमा	दान दी गई परिसंपत्ति / प्राप्त उपहार	11,28,178	24,54,805
कुल		-4,10,69,29,048	-2,98,53,64,619
(कटौती)	आय एवं व्यय लेखा से अंतरित घाटा	-1,62,16,24,329	-1,45,27,82,902
वर्ष के अंत में शेष राशि		-5,72,85,53,377	-4,43,81,47,521

अनुसूची 2- समग्र निधि

विवरण		वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
	वर्ष के प्रारंभ में शेष राशि	30,77,46,918	27,12,76,553
जमा	पहचान शुल्क एवं प्रभार	1,99,14,775	2,16,94,659
जमा	परामर्श शुल्क का विश्वविद्यालय का हिस्सा	-	1,16,743
जमा	ब्याज एवं निवेश से प्राप्त अशोध्य ब्याज	1,78,08,622	2,29,61,554
जमा	बचत बैंक खाते पर ब्याज	2,14,984	6,01,261
	कुल	34,56,85,299	31,66,50,770
घटा	राजस्व खर्च	89,90,560	86,99,003
घटा	पूँजीगत खर्च	1,32,954	2,04,849
	कुल	91,23,514	89,03,852
	वर्ष के अंत में शेष राशि	33,65,61,785	30,77,46,918

अनुसूची 3- डेजिग्रेटिड / उद्दिष्ट / अक्षय निधि

राशि (रु. में)

निधिवार ब्यौरा								कुल			
विवरण	शैक्षिक विकास निधि	गृह निर्माण अग्रिम निधि	निष्पन्न फाउंडेशन निधि	यूजीसी जेआरएफ निधि	सवारी निधि	एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि	सेंटर ऑफ एप्लाइड ह्युमन जेनेटिक्स निधि	राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि	अक्षय निधि	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष

क.

क) आदि शेष	15,00,45,326	20,67,08,458	8,31,97,774	4,43,74,697	5,18,00,281	4,08,616	74,731	29,88,14,945	26,69,48,693	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315
ख) वर्ष के दौरान जमा राशि	5,60,716	18,52,630	-	5,75,66,352	19,69,491	64,55,052	-	13,57,084	6,10,74,929	13,08,36,254	26,44,88,479
ग) निधियों के निवेश से प्राप्त आय	-	-	20,33,447	-	9,33,812	2,14,942	-	62,80,059	1,47,85,639	2,42,47,899	5,44,28,661
घ) निवेश / अग्रिम राशि से प्राप्त व्याज	1,19,40,397	1,37,85,101	15,86,470	-	4,89,402	-	-	1,32,31,365	12,30,407	4,22,63,143	3,04,15,349
ड) बचत बैंक खाते से व्याज	83,170	4,47,989	1,37,541	5,85,448	1,11,485	2,413	3,802	2,93,748	1,52,470	18,18,066	36,49,529
कुल (क)	16,26,29,609	22,27,94,178	8,69,55,232	10,25,26,497	5,53,04,471	70,81,023	78,533	31,99,77,201	34,41,92,138	1,30,15,38,882	1,39,11,70,333

ख. निधियों के उद्देश्य के प्रति उपयोग / खर्च

1) पूंजीगत खर्च	-	-	-	-	-	34,21,730	-	-	1,24,531	35,46,261	3,72,840
2) राजस्व खर्च	3,85,600	4,40,500	22,35,755	10,09,96,336	11,31,650	5,42,243	-	11,77,703	1,13,93,454	11,83,03,241	28,84,23,973
3) अन्य खर्च	-	-	11,31,133	-	-	-	-	2,50,00,000	-	2,61,31,133	-
कुल (ख)	3,85,600	4,40,500	33,66,888	10,09,96,336	11,31,650	39,63,973	-	2,61,77,703	1,15,17,985	14,79,80,635	28,87,96,813
वर्ष के अंत में अंत शेष (क - ख)	16,22,44,009	22,23,53,678	8,35,88,344	15,30,161	5,41,72,821	31,17,050	78,533	29,37,99,498	33,26,74,153	1,15,35,58,247	1,10,23,73,520

प्रतिनिधित्वकर्ता

रोकड़ एवं बैंक शेष	1,33,260	57,75,653	7,93,602	28,760	1,42,02,641	51,274	78,533	50,931	2,94,146	2,14,08,799	9,56,94,903
निवेश	14,37,18,000	19,25,00,000	8,12,08,272	15,01,401	3,25,00,000	30,65,776	-	28,04,56,548	33,05,92,950	1,06,55,42,948	96,09,42,658
प्राप्त व्याज परंतु अशोध्य	1,82,91,363	2,40,78,025	15,86,470	-	74,70,180	-	-	1,32,31,365	12,30,407	6,58,87,810	4,50,17,268
निधि में से अग्रिम राशि / प्राप्य राशि	1,01,386	-	-	-	-	-	-	60,654	5,56,650	7,18,690	7,18,690
कुल	16,22,44,009	22,23,53,678	8,35,88,344	15,30,161	5,41,72,821	31,17,050	78,533	29,37,99,498	33,26,74,153	1,15,35,58,247	1,10,23,73,520

अनुसूची 3 क-अक्षय एवं चेयरस

क्र.सं.	2. अक्षय (एंडोमेंट) का नाम	आदिशेष		आदिशेष		कुल		9. वर्ष के दौरान ऑब्जेक्ट पर हुआ खर्च	अंत शेष		कुल (10+11)
		3. एंडोमेंट/चेयर	4. संचित ब्याज	5. एंडोमेंट/चेयर	6. संचित ब्याज	7. एंडोमेंट/चेयर	8. संचित ब्याज		10. एंडोमेंट	11. संचित ब्याज	
1	ए.एन. भट्ट एंडोमेंट फंड	93,830	27,912	-	9,409	93,830	37,321	-	93,830	37,321	1,31,151
2	ए. रमेश राव एंडोमेंट	10,00,000	2,32,615	-	82,432	10,00,000	3,15,047	30,000	10,00,000	2,85,047	12,85,047
3	अब्रेडकर चेयर		-5,34,340	19,30,656	-	-	13,96,316	13,01,863	-	94,453	94,453
4	एनुअल लेक्चर-जेएन फरिन फॉलिसी	45,000	1,29,692	-	-	45,000	1,29,692	-	45,000	1,29,692	1,74,692
5	अप्पादुरै प्रोफेसरशिप इन इंटरनेशनल स्टडीज	28,00,000	45,77,843	-	2,28,070	28,00,000	48,05,913	-	28,00,000	48,05,913	76,05,913
6	ऑस्ट्रेलियन हाइ कमीशन	4,00,000	3,66,977	-	38,335	4,00,000	4,05,312	-	4,00,000	4,05,312	8,05,312
7	भगत सिंह चेयर	2,50,00,000	84,61,449	-	22,18,504	2,50,00,000	1,06,79,953	9,27,316	2,50,00,000	97,52,637	3,47,52,637
8	भारत सेवा श्रम संघ	6,00,000	6,32,682	-	54,678	6,00,000	6,87,360	-	6,00,000	6,87,360	12,87,360
9	बिंदु अग्रवाल-अर्पिता मिश्र अवार्ड	50,000	53,325	-	5,206	50,000	58,531	-	50,000	58,531	1,08,531
10	सेंटर फॉर एल एंड जी फोर्ड फाउंडेशन	1,90,35,546	91,53,314	-	18,66,855	1,90,35,546	1,10,20,169	24,53,168	1,90,35,546	85,67,001	2,76,02,547
11	चेयर फॉर ट्राइबल स्टुडेंट्स	-	25,00,000	-	-	-	25,00,000	-	-	25,00,000	25,00,000
12	चेयर इन क्लासिकल ग्रीक स्टडीज	79,23,500	42,81,040	18,44,273	5,14,266	97,67,773	47,95,306	16,23,504	97,67,773	31,71,802	1,29,39,576
13	कमोडोर एच.एल. परवाना इंडोमेंट	10,00,000	4,34,183	-	72,000	10,00,000	5,06,183	-	10,00,000	5,06,183	15,06,183
14	डी. एस. गर्दीजी इंडोमेंट फंड/सेंटर फॉर एसएस	16,00,000	6,60,778	-	1,58,773	16,00,000	8,19,551	70,355	16,00,000	7,49,196	23,49,196
15	देवेन्द्र कुमार मेमोरियल गोल्ड मेडल	10,000	6,919	-	,907	10,000	7,826	-	10,000	7,826	17,826
16	दिवाकर मेमोरियल अवार्ड इंडोमेंट	2,00,000	36,167	-	-	2,00,000	36,167	10,000	2,00,000	26,167	2,26,167
17	डॉ. जयश्री राय इंडोमेंट	5,00,000	78,170	-	41,216	5,00,000	1,19,386	46,866	5,00,000	72,520	5,72,520
18	डॉ. रफेल इरुजू-बीटा फर्नांडिस	11,37,677	2,27,605	-	81,803	11,37,677	3,09,408	90,000	11,37,677	2,19,408	13,57,085
19	डॉ. एस.डी. शर्मा गोल्ड मेडल	15,000	10,918	-	-	15,000	10,918	-	15,000	10,918	25,918
20	डॉ. श्रीविद्या स्कॉलरशिप अवार्ड	20,000	23,376	-	-	20,000	23,376	-	20,000	23,376	43,376
21	इंडोमेंट ऑफ लेट जे.सी. टंडन	2,00,000	1,50,974	-	17,018	2,00,000	1,67,992	-	2,00,000	1,67,992	3,67,992
22	इंडोमेंट ऑफ प्रो. महले, सीएफएस, एसएलएल एंड सीएस	10,000	8,800	-	,851	10,000	9,651	-	10,000	9,651	19,651
23	जी. पार्थसारथी एंडोमेंट फंड फॉर सपोर्टिंग एससी/एसटी स्टुडेंट्स	13,79,041	22,03,189	-	1,36,905	13,79,041	23,40,094	1,62,266	13,79,041	21,77,828	35,56,869
24	जी. एस. सिंघल एंडोमेंट	2,00,000	1,13,188	-	21,075	2,00,000	1,34,263	-	2,00,000	1,34,263	3,34,263
25	गवर्नमेंट ऑफ बहरीन-एस्टेबलिशमेंट ऑफ चेयर	20,00,000	21,90,104	-	1,67,774	20,00,000	23,57,878	-	20,00,000	23,57,878	43,57,878
26	एच.सी. पांडे मेडल	50,000	11,893	-	-	50,000	11,893	-	50,000	11,893	61,893
27	इंडो रामा फेलोशिप फंड	100,000	98,775	-	8,767	100,000	1,07,542	-	100,000	1,07,542	2,07,542
28	आईपीआर चेयर एंडोमेंट - एमएचआरडी	-	9,89,820	-	-	-	9,89,820	-	-	9,89,820	9,89,820

									-		
29	जे.एस. खुराना एंडोमेंट	5,00,000	3,05,835	-	52,689	5,00,000	3,58,524	18,150	5,00,000	3,40,374	8,40,374
30	जवाहरलाल नेहरू प्रोफेसर चेयर/इनवायर्नमेंटल	35,00,000	-1,73,714	-	1,74,063	35,00,000	,349	-11,57,987	35,00,000	11,58,336	46,58,336
31	जीन मनिट चेयर लेक्चर/सेमिनार एंडोमेंट	-	3,99,114	-	-	-	3,99,114	-	-	3,99,114	3,99,114
32	ज्वाइंट प्लान्ट कमिटी-जीओआइ	19,00,000	10,12,478	-	1,51,405	19,00,000	11,63,883	-	19,00,000	11,63,883	30,63,883
33	कन्नड लेंग्वेज चेयर	86,00,000	-9,66,833	73,00,000	-	1,59,00,000	-9,66,833	26,48,570	1,59,00,000	36,15,403	1,22,84,597
34	कनुप्रिया भारद्वाज अवार्ड	20,000	15,708	-	-	20,000	15,708	-	20,000	15,708	35,708
35	कोरियन फाउंडेशन	65,71,000	47,88,296	-	4,80,031	65,71,000	52,68,327	-	65,71,000	52,68,327	1,18,39,327
36	लेट आदित्य सी. सेंटर फॉर स्पेनिश स्टडीज	13,149	4,605	-	1,261	13,149	5,866	-	13,149	5,866	19,015
37	लेट जूही प्रसाद अवार्ड	22,292	-1,840	-	4,374	22,292	2,534	-2,000	22,292	4,534	26,826
38	प्लानिंग कमीशन फॉर क्रिएशन ऑफ चेयर	1,35,00,000	24,91,668	-	10,33,106	1,35,00,000	35,24,774	2,95,932	1,35,00,000	32,28,842	1,67,28,842
39	मराठी चेयर एंडोमेंट	1,50,00,000	69,98,492	-	12,36,482	1,50,00,000	82,34,974	-	1,50,00,000	82,34,974	2,32,34,974
40	एम.जे.के. तावरज मेमोरियल मेमोरियल फंड	1,59,920	2,13,507	-	15,179	1,59,920	2,28,686	-	1,59,920	2,28,686	3,88,606
41	निर्माण फाउंडेशन	-	34,757	-	-34,757	-	-	-	-	-	-
42	नुरुल हसन - इंडोमेंट ई एंड आरएफ स्कॉलरशिप	7,50,000	4,96,329	-	71,898	7,50,000	5,68,227	-	7,50,000	5,68,227	13,18,227
43	प्रफुल्ल कुमार पौनी इंडोमेंट	5,00,000	2,29,337	-	-	5,00,000	2,29,337	40,000	5,00,000	1,89,337	6,89,337
44	प्रो. अप्पादुरै एंड लक्ष्मी अप्पादुरै ट्रस्ट	1,36,888	1,38,927	-	3,820	1,36,888	1,42,747	-	1,36,888	1,42,747	2,79,635

45	प्रो. दलीप सिंह अवार्ड	25,000	29,206	-	-	25,000	29,206	-	25,000	29,206	54,206
46	प्रो. जी.के. चड्ढा एंडोमेंट	5,00,000	-	-	-	5,00,000	-	-	5,00,000	-	5,00,000
47	प्रो. लेट उर्मिला फडनिस एंडोमेंट	10,000	7,095	-	,949	10,000	8,044	-	10,000	8,044	18,044
48	प्रो. मारकंडे गोल्ड मेडल	10,000	10,001	-	,851	10,000	10,852	-	10,000	10,852	20,852
49	प्रो. पी.एन. श्रीवास्तव एंडोमेंट	11,98,655	2,16,603	-	1,17,898	11,98,655	3,34,501	83,181	11,98,655	2,51,320	14,49,975
50	प्रो. टी.के. ऑमेन एंडोमेंट	100,000	33,651	-	8,988	100,000	42,639	5,000	100,000	37,639	1,37,639
51	रेलवे बोर्ड (अशोक गृहा)	78,50,000	18,11,994	-	6,75,225	78,50,000	24,87,219	1,83,140	78,50,000	23,04,079	1,01,54,079
52	राजीव गांधी चेयर	1,15,00,000	61,79,357	-	5,63,264	1,15,00,000	67,42,621	-	1,15,00,000	67,42,621	1,82,42,621
53	रमन पौनी एंडोमेंट	6,11,628	1,76,479	-	11,486	6,11,628	1,87,965	-	6,11,628	1,87,965	7,99,593
54	आरबीआइ एंडोमेंट चेयर	4,13,50,000	30,66,712	-	34,00,188	4,13,50,000	64,66,900	26,42,961	4,13,50,000	38,23,939	4,51,73,939
55	सज्जद जह्दीर एंड राजिर सज्जद अवार्ड	100,000	9,621	-	9,063	100,000	18,684	9,000	100,000	9,684	1,09,684
56	सरोजिनी नायडू मेमोरियल फंड	30,608	93,755	-	2,618	30,608	96,373	-	30,608	96,373	1,26,981

57	शीला जुब्रिग-फेलोशिप सेंटर फॉर एसएस	25,000	9,936	-	2,127	25,000	12,063	-	25,000	12,063	37,063
58	शिशिर गुप्ता मेमोरियल फंड	14,040	30,643	-	1,331	14,040	31,974	-	14,040	31,974	46,014
59	श्रीमती कैलाश हंस भल्ला एंडोमेंट	5,00,000	30,756	-	47,836	5,00,000	78,592	21,700	5,00,000	56,892	5,56,892
60	श्री राम मेमोरियल प्राइस फंड	9,946	27,123	-	,643	9,946	27,766	-	9,946	27,766	37,712
61	सुलक्षणा देवी महाजन मेमोरियल प्राइस फंड	6,100	22,849	-	,104	6,100	22,953	-	6,100	22,953	29,053
62	टैगोर सोसायटी/मैडम किम यांग शिक एंडोमेंट	5,00,000	2,14,917	-	51,815	5,00,000	2,66,732	15,000	5,00,000	2,51,732	7,51,732
63	तमिल डेवलपमेंट चेयर	50,00,000	17,81,058	-	4,23,546	50,00,000	22,04,604	-	50,00,000	22,04,604	72,04,604
64	तेंदुलकर ट्रस्ट	84,641	2,04,234	-	3,496	84,641	2,07,730	-	84,641	2,07,730	2,92,371
65	विमला सारन मेमोरियल कॉर्पस फंड	30,000	8,026	-	2,847	30,000	10,873	-	30,000	10,873	40,873
66	आईडीएआई पीठ	-	-	2,00,00,000	-	2,00,00,000	-	-	2,00,00,000	-	2,00,00,000
67	सनगम सुधर छात्रवृत्ति अक्षय निधि	-	-	3,00,00,000	-	3,00,00,000	-	-	3,00,00,000	-	3,00,00,000
68	ऑटो स्वीप इनवेस्टमेंट	-	94,87,192	-	17,77,376	-	1,12,64,568	-	-	1,12,64,568	1,12,64,568
69	इंस्ट्रुमेंट ऑन ओवरहेड इनवेस्टमेंट	-	39,32,357	-	-	-	39,32,357	-	-	39,32,357	39,32,357
70	इंस्ट्रुमेंट ऑन सेविंग्स बैंक एकाउंट	-	4,52,633	-	1,52,470	-	6,05,103	-	-	6,05,103	6,05,103
कुल		18,59,98,461	8,09,50,232	6,10,74,929	1,61,68,516	24,51,42,734	9,90,49,404	1,15,17,985	24,51,42,734	8,75,31,419	33,26,74,153

अनुसूची 4- वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान

राशि (रु. में)

क. वर्तमान देयताएं		वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
1	स्टाफ की ओर से जमा राशि	23,94,381	17,91,578
2	छात्रों की ओर से जमा राशि	38,72,871	35,44,420
3	विविध देनदार		
	क) माल (सामान) हेतु	2,62,95,572	1,09,40,512
4	जमा राशि - अन्य (बयाना धनराशि, सुरक्षा प्रतिभूति सहित)		
	क) बयाना धनराशि	37,83,464	27,78,693
	ख) सुरक्षा प्रतिभूति	85,23,225	92,69,066

5	ग) अन्य जमा राशि	3,60,92,137	2,80,81,828
	वैधानिक देयताएं (जी आइएस, जीपीएफ, एनपीएस, सीपीएफ, टीडीएस, संविदा कार्य कर)		
	क) अतिदेय	-	-
6	ख) अन्य	65,78,046	59,33,091
	अन्य वर्तमान देयताएं		
	क) वेतन	14,22,97,709	13,31,75,491
7	ख) चालू प्रायोजित / परामर्श / परियोजनाओं के निमित्त आवतियां	60,81,41,565	52,83,45,087
	ग) प्रायोजित अध्येतावृत्ति एवं छात्रवृत्तियों के निमित्त आवतियां	36,99,78,381	28,83,73,163
	घ) अप्रयुक्त अनुदान राशि	37,74,73,696	95,97,88,552
7	ङ) अग्रिम अनुदान राशि	21,57,98,457	8,91,73,000
	च) अन्य देयताएं	4,23,50,685	5,81,40,874
	अग्रिम स्वरूप प्राप्त आय	64,50,155	52,93,519
कुल (क)		1,85,00,30,342	2,12,46,28,873
ख) प्रावधान		2016-17	2015-16
1. अधिवापिता / पेंशन		9,11,57,38,703	7,85,92,17,843
2. उपदान (ग्रेच्युटी)		53,36,32,193	50,23,97,650
3. छुट्टी नकदीकरण		69,40,20,374	50,52,19,421
कुल (ख)		10,34,33,91,270	8,86,68,34,914
कुल (क+ख)		12,19,34,21,612	10,99,14,63,787

अनुसूची 4.6 (ख) यूजीसी/ भारत सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान राशि

1. क्र.स.	2. लेखा शीर्ष	3. को आदि शेष 1.04.2016	4. वर्ष के दौरान प्राप्तियां	5. कुल	6. वर्ष 2016-17 के दौरान व्यय	7. 31.03.2017 को अंत शेष
1	यूजीसी प्रायोजित परियोजनाएं	1,51,78,330	1,26,18,442	2,77,96,772	,02,5 ,013	75,42,759
2	भारत सरकार प्रायोजित परियोजनाएं	14,49,43,378	19,74,73, 52	34,24,17,330	18,97,07,957	15,27,09,373
	डीबीटी प्रायोजित परियोजनाएं	7,28,24,786	4,98,04,765	12,26,29,551	8 00,51,584	4,25,77,967
	डीएसटी प्रायोजित परियोजनाएं	7,2 , 8,592	14,76,69,187	21,97,87,779	10 96,56,373	11,01,31,406
3	विदेशी निकाय प्रायोजित परियोजनाएं	1,35,13,951	2,66,43,662	4,01,57,613	2,07,67,422	1,93,90,191
4	अन्य निकाय प्रायोजित परियोजनाएं	3,06,42,114	10,72,14,375	13,78,56,4 9	8,49,24,946	5,29,31,543
	साएँसआईआर प्रायोजित परियोजनाएं	25,93,356	31,69, 90	57,62,846	49,98,305	7, 4,541
	डीआरडीओ प्रायोजित परियोजनाएं	39,051	-	39,051	17,640	21,411
	आईसीएमआर प्रायोजित परियोजनाएं	48,95,791	1 53,08,261	2,02, 4,052	1,83,17,825	18,86,227
	आईसीएसएसआर प्रायोजित परियोजनाएं	89,17,588	1,12 53,071	2,01,70,659	1,31,9 ,292	69,72,367
	डेटी प्रायोजित परियोजनाएं	2,34,255	-	2,34,255	-	2,34,255
	अन्य निकाय - अन्य परियोजनाएं	1,39,62,073	7,74,83,553	9,14,45 626	4,83,92,884	4,30,52,742
5	डीएसटी पर्स फोस-2	,41,73,999	7,93,79,560	10,35,53,55	6,91,53,961	3,43,99,598
6	डीएसटी परंपरागत ज्ञान पद्धति	2,85,47,116	10,35,423	2,95,82,539	96,39,304	1,99 43,235
7	शैक्षिक नेटवर्क पर ग्लोबल पहल	8,04,551	65,32,578	1,33,37,129	72,04,777	61,32,352
8	प्रायोजित सेमिनार/कार्यशाला	2, 0,834	2,48,97,179	2,51,48 013	1,75,21,316	76,26,697
9	राष्ट्रीय पशु कल्याण संस्थान	-	10,46,515	10,46,515	4,79,241	5,67,274
10	पर्यावरणीय सूचना तंत्र	-	12,81,697	12,81,697	5,34,480	,47,217
11	उपरि खर्च/सेमिनार	31,78,237	1,93,26,004	,25,04,241	1,98,67,298	26,36, 43
12	वर्षों से संचित ब्याज	26,11,12,577	4,24,01,807	30,35,14,384	-	30,35,14,384
	कुल	52,83,45,08	51,98,51,193	1,04,81,96,280	44,00,54,715	60,81,41,565

अनुसूची 4.6 (ग) -प्रायोजित अध्येतावृत्तियों के निमित्त रसीद

लेखा-शीर्ष (परियोजनाओं/अध्येतावृत्तियों तथा छात्रवृत्तियों का एजेंसीवार नाम)	01-04-2016 को आदि शेष	2016-17 के दौरान लेन-देन		31.03.17 को अंत शेष
		Dr	Cr	
यूजीसी प्रायोजित अध्येतावृत्ति	31,35,447	4,57,99,582	4,26,64,135	-
भारत सरकार प्रायोजित अध्येतावृत्ति	49,43,690	4,01,55,029	5,21,53,136	1,69,41,797
अन्य निकाय प्रायोजित अध्येतावृत्ति	1,87,77,115	10,53,15,999	12,13,28,547	3,47,89,663
वर्ष के दौरान संचित ब्याज	26,15,16,911	-	5,67,30,010	31,82,46,921
कुल	28,83,73,163	19,12,70,610	27,28,75,828	36,99,78,381

अनुसूची 4.6 (घ, ङ.) यूजीसी / भारत सरकार से प्राप्त अप्रयुक्त अनुदान राशि

	राशि (रु.) में	
	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
क योजनागत अनुदान राशि: भारत सरकार		
शेष राशि अग्रणीत	8,13,58,463	8,42,87,777
जमा: वर्ष के दौरान आवृतियां	73,89,251	34,12,500
कुल (क)	8,87,47,714	8,77,00,277
घटा: लौटाई गई धनराशि		
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	17,40,026	48,83,960
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	1,52,199	14,57,854
कुल (ख)	18,92,225	63,41,814
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (क-ख)	8,68,55,489	8,13,58,463
ख. यूजीसी अनुदान राशि: योजनागत		
शेष राशि अग्रणीत	87,84,30,089	98,80,39,796
वर्ष के दौरान आवृतियां	33,60,71,520	60,70,02,894
कुल (ग)	1,21,45,01,609	1,59,50,42,690
घटा: लौटाई गई धनराशि	17,83,35,815	11,79,154
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	44,02,62,713	50,75,60,671

घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	30,52,84,874	20,78,72,776
कुल (घ)	92,38,83,402	71,66,12,601
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (ग-घ)	29,06,18,207	87,84,30,089
ग. यूजीसी अनुदान राशि योजनेतर		
शेष राशि अग्रणीत	8,91,73,000	-
जमा: वर्ष के दौरान आवृतियां	3,03,06,58,000	2,78,81,67,000
कुल (ङ)	3,11,98,31,000	2,78,81,67,000
घटा: राजस्व व्यय के लिए प्रयुक्त	2,88,52,44,564	2,67,93,00,767
घटा: पूंजीगत व्यय के लिए प्रयुक्त	1,87,87,979	1,96,93,233
कुल (च)	2,90,40,32,543	2,69,89,94,000
अग्रणीत अप्रयुक्त कुल (ङ-च)	21,57,98,457	8,91,73,000
सर्वयोग (क+ख+ग)	59,32,72,153	1,04,89,61,552



* नोट :-

-अप्रयुक्त अनुदान राशि में पूंजीगत लेखा अग्रिम राशि शामिल है

-अप्रयुक्त अनुदान राशि में वर्ष के दौरान अग्रिम स्वरूप प्राप्त अनुदान राशि रु 21,57,98,457/- शामिल है

-अप्रयुक्त अनुदान राशि से तात्पर्य बैंक शेष राशि, बैंक में जमा लघु अवधि जमा राशि तथा पूंजीगत लेखा अग्रिम राशि के साथ परिसंपत्ति से है

अनुसूची 5- स्थायी परिसंपत्ति

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2016-17 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01.04.16 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटौतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2017	31.03.2016
1	भूमि	21,08,53,672	-	-	21,08,53,672	-	-	-	-	21,08,53,672	21,08,53,672
2	साइट विकास	7,22,74,100	5,36,680	-	7,28,10,780	-	-	-	-	7,28,10,780	7,22,74,100
3	भवन	1,57,12,72,293	6,95,92,946	-	1,64,08,65,239	27,07,49,373	3,28,17,305	-	30,35,66,678	1,33,72,98,561	1,30,05,22,920
4	सड़क एवं पुल	2,25,51,541	66,80,015	-	2,92,31,556	25,93,913	5,84,631	-	31,78,544	2,60,53,012	1,99,57,628
5	कुएं एवं जलापूर्ति	4,04,76,798	2,53,447	-	4,07,30,245	91,64,580	8,14,605	-	99,79,185	3,07,51,060	3,13,12,218
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	24,16,129	-	-	24,16,129	12,76,085	48,323	-	13,24,407	10,91,722	11,40,044
7	विजली के उपकरणों का संस्थापन	17,14,04,348	86,53,044	69,760	17,99,87,632	9,91,33,113	89,99,382	33,483	10,80,99,011	7,18,88,621	7,22,71,235
8	संयंत्र एवं मशीनरी	2,94,75,943	1,17,16,490	8,780	4,11,83,653	1,19,34,181	20,59,183	8,779	1,39,84,584	2,71,99,069	1,75,41,762
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	94,93,18,620	5,94,32,354	-	1,00,87,50,974	71,49,56,761	8,07,00,078	-	79,56,56,839	21,30,94,135	23,43,61,859
10	कार्यालयी उपकरण	3,31,56,827	93,83,101	41,083	4,24,98,845	3,15,01,357	31,87,413	41,082	3,46,47,689	78,51,157	16,55,470
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	6,39,52,167	16,35,812	-	6,55,87,979	4,81,38,279	49,19,098	-	5,30,57,377	1,25,30,602	1,58,13,888
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	39,02,06,132	11,88,38,578	1,78,88,495	49,11,56,215	33,19,15,130	4,94,05,875	1,78,88,487	36,34,32,518	12,77,23,697	5,82,91,002
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	19,48,45,418	1,36,73,157	4,60,214	20,80,58,360	14,04,27,601	1,56,04,377	4,60,210	15,55,71,768	5,24,86,592	5,44,17,816
14	वाहन	81,51,830	1,26,261	-	82,78,091	74,77,059	1,56,793	-	76,33,852	6,44,239	6,74,771
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	61,48,32,589	1,44,01,619	88,606	62,91,45,602	52,10,95,739	2,23,89,289	-	54,34,85,027	8,56,60,575	9,37,36,850
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	69,59,205	9,46,383	-	79,05,588	69,59,205	9,46,383	-	79,05,588	-	-
17	अन्य	7,63,63,000	-	-	7,63,63,000	7,63,62,999	-	-	7,63,62,999	1	1
कुल (क)		4,45,85,10,611	31,58,89,886	1,85,56,938	4,75,58,23,560	2,27,36,85,375	22,26,32,733	1,84,32,041	2,47,78,86,067	2,27,79,37,493	2,18,48,25,237
18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	1,24,46,74,161	4,17,95,820	2,94,00,000	1,25,70,69,981	-	-	-	-	1,25,70,69,981	1,24,46,74,161
क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01/04/2016 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/समायोजन	31.03.2017	31.03.2016
19	सॉफ्टवेयर	4,98,63,984	13,24,611	-	5,11,88,595	4,92,14,570	10,90,232	-	5,03,04,803	8,83,792	6,49,414
20	ई-पत्रिकाएं	3,75,52,580	16,28,156	-	3,91,80,736	3,62,28,896	15,62,317	-	3,77,91,213	13,89,523	13,23,684
21	पेटेंट	66,71,151	11,89,982	-	78,61,133	13,00,973	3,21,850	-	16,22,823	62,38,310	53,70,178
	कुल (ग)	9,40,87,715	41,42,749	-	9,82,30,464	8,67,44,439	29,74,400	-	8,97,18,839	85,11,625	73,43,276
सर्वयोग (क+ख+ग)		5,79,72,72,488	36,18,08,455	4,79,56,938	6,11,11,24,005	2,36,04,29,814	22,56,07,133	1,84,32,041	2,56,76,04,905	3,54,35,19,100	3,43,68,42,674

नोट:- पूंजीगत कार्य शीर्ष के सामने ग्रास ब्लॉक के अंतर्गत 'कटीतियां' कॉलम में दर्शाए गए आंकड़े वर्ष के दौरान चालू कार्य से परिसंपत्ति में अंतरित आंकड़ों को दर्शाते हैं।
परिसंपत्ति 01 से 14 के सामने ग्रास ब्लॉक के अंतर्गत वर्ष के दौरान 'जमा राशि' कॉलम में दर्शाए गए आंकड़े वर्ष के दौरान और अधिक अर्जित की गई राशि के साथ-साथ उक्त वर्ष के दौरान चालू कार्य से अंतरित आंकड़ों को दर्शाते हैं।
पेटेंट्स की ण मुक्ति शैक्षिक खर्च का अंग है। अतः वर्ष के दौरान इस पर मूल्यह्रास नहीं होता है।

अनुसूची 5 क- स्थायी परिसंपत्ति (योजनागत)

										राशि (रु.) में	
क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रास ब्लॉक				वर्ष 2016-17 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01-04-2016 को आदि शेष	जमा राशि	कटीतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटीतियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2017	31.03.2016
1	भूमि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	साइट विकास	1,69,72,152	5,36,680	-	1,75,08,832	-	-	-	-	1,75,08,832	1,69,72,152
3	भवन	1,19,55,68,011	6,95,92,946	-	1,26,51,60,957	10,09,51,606	2,53,03,219	-	12,62,54,825	1,13,89,06,132	1,09,46,16,405
4	सड़क एवं पुल	2,199,450	66,80,015	-	8,879,465	43,989	177,589	-	221,578	86,57,887	21,55,461
5	कुएं एवं जलापूर्ति	2,63,14,671	1,21,240	-	2,64,35,911	43,19,897	5,28,718	-	48,48,615	2,15,87,296	2,19,94,774
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	बिजली के उपकरणों का संस्थापन	6,26,18,339	65,67,230	-	6,91,85,569	1,80,72,782	34,59,278	-	2,15,32,060	4,76,53,509	4,45,45,557
8	संयंत्र एवं मशीनरी	217,07,037	110,82,496	-	3,27,89,533	41,81,417	16,39,477	-	58,20,894	2,69,68,640	1,75,25,620
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	71,34,57,254	5,87,62,107	-	77,22,19,361	37,46,04,543	6,17,77,549	-	43,63,82,092	33,58,37,269	33,88,52,711
10	कार्यालयी उपकरण	1,16,63,776	80,57,775	-	1,97,21,551	51,25,965	14,79,116	-	66,05,082	131,16,469	65,37,811
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	4,49,25,881	12,91,935	-	4,62,17,816	1,83,72,916	34,66,336	-	2,18,39,252	2,43,78,564	2,65,52,965
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	26,51,12,329	11,40,41,914	-	37,91,54,243	23,84,28,346	758,30,849	-	31,42,59,194	6,48,95,049	2,66,83,983
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	10,70,77,391	1,09,44,566	-	11,80,21,957	5,07,84,333	88,51,647	-	5,96,35,980	5,83,85,977	5,62,93,058
14	वाहन	19,53,271	-	-	19,53,271	19,14,876	,38,394	-	19,53,270	,1	38,395
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	19,97,05,064	33,19,852	-	20,30,24,916	13,42,98,878	2,03,02,492	-	15,46,01,370	4,84,23,546	6,54,06,186
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	42,79,612	5,64,633	-	48,44,245	42,79,612	5,64,633	-	48,44,245	-	-
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (क)		2,67,35,54,238	29,15,63,389	-	2,96,51,17,627	95,53,79,159	20,34,19,297	-	1,15,87,98,457	1,80,63,19,170	1,71,81,75,079
18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	99,81,03,170	4,17,95,820	2,94,00,000	1,01,04,98,990	-	-	-	-	-	99,81,03,170
क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01-04-2016 को आदि शेष	जमा राशि	कटीतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटीतियां/ समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/ समायोजन	31.03.2017	31.03.2016
19	सॉफ्टवेयर	4,17,97,326	12,67,301	-	4,30,64,627	4,11,38,845	11,65,400	-	4,23,04,245	7,60,382	6,58,481

20	ई-पत्रिकाएं	3,15,63,873	2,10,563	-	3,17,74,436	3,10,25,994	6,22,103	-	3,16,48,097	1,26,339	5,37,879
21	पेटेंट	66,63,151	11,89,982	-	78,53,133	13,00,973	3,21,850	-	16,22,823	62,30,310	53,62,178
	कुल (ग)	8,00,24,350	26,67,846	-	8,26,92,196	7,34,65,813	21,09,353	-	7,55,75,166	71,17,030	65,58,537
सर्वयोग (क+ख+ग)		3,75,16,81,758	33,60,27,055	2,94,00,000	4,05,83,08,813	1,02,88,44,972	20,55,28,650	-	1,23,43,73,622	1,81,34,36,201	2,72,28,36,786

अनुसूची 5 ख - स्थायी परिसंपत्ति (योजनेतर)

क्र.सं.	परिसंपत्ति शीर्ष	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2016-17 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01.04.16 को आदि शेष	जमा राशि	कटीतिरियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटीतिरियां / समायोजन	कुल अवमूल्यन	31.03.2017	31.03.2016
1	भूमि	18,64,00,000	-	-	18,64,00,000	-	-	-	-	18,64,00,000	18,64,00,000
2	साइट विकास	14,34,798	-	-	14,34,798	-	-	-	-	14,34,798	14,34,798
3	भवन	8,46,134	-	-	8,46,134	1,29,436	16,923	-	1,46,359	6,99,775	7,16,698
4	सड़क एवं पुल	50,000	-	-	50,000	2,000	1,000	-	3,000	47,000	48,000
5	कुएं एवं जलापूर्ति	54,75,299	1,32,207	-	56,07,506	8,10,938	1,12,150	-	9,23,089	46,84,417	46,64,361
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	95,409	-	-	95,409	22,898	1,908	-	24,806	70,603	72,511
7	बिजली के उपकरणों का संस्थापन	4,82,71,105	20,53,814	-	5,03,24,919	2,06,50,670	25,16,246	-	2,31,66,916	2,71,58,004	2,76,20,435
8	संयंत्र एवं मशीनरी	38,35,002	6,33,994	-	44,68,996	15,19,437	2,23,450	-	17,42,887	27,26,109	23,15,565
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	7,55,93,536	3,78,432	-	7,59,71,968	6,12,71,926	60,77,757	-	6,73,49,684	86,22,284	1,43,21,610
10	कार्यालयी उपकरण	1,17,42,323	13,25,326	-	1,30,67,649	66,62,062	9,80,074	-	76,42,136	54,25,513	50,80,261
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	61,04,375	3,43,877	-	64,48,252	29,44,490	4,83,619	-	34,28,109	30,20,143	31,59,885
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	4,22,04,347	41,71,668	-	4,63,76,015	3,98,66,675	31,72,004	-	4,30,38,679	33,37,335	23,37,671
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	4,46,94,672	27,11,291	-	4,74,05,962	2,63,58,914	35,55,447	-	2,99,14,361	1,74,91,601	1,83,35,758
14	वाहन	22,52,863	1,26,261	-	23,79,124	17,08,119	2,37,912	-	19,46,031	4,33,093	5,44,744
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	11,79,76,860	50,54,457	88,606	12,29,42,711	8,57,65,605	1,22,94,271	-	9,80,59,876	2,48,82,834	3,22,11,255
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	26,64,937	3,81,750	-	30,46,686	26,64,936	3,81,750	-	30,46,685	1	1
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (क)		54,96,41,659	1,73,13,076	88,606	56,68,66,129	25,03,78,106	3,00,54,511	-	28,04,32,617	28,64,33,512	29,92,63,553
18	चालू पूंजीगत कार्य (ख)	8,02,65,388	-	-	8,02,65,388	-	-	-	-	8,02,65,388	8,02,65,388

क्र.सं.	अमूर्त परिसंपत्ति	01.04.2016 को आदि शेष	जमा राशि	कटौतियां	अंत शेष	ऋणमुक्ति आदि शेष	वर्ष के दौरान ऋणमुक्ति	कटौतियां/ समायोजन	कुल ऋणमुक्ति/ समायोजन	31.03.2017	31.03.2016
19	सॉफ्टवेयर	78,66,964	57,310	-	79,24,274	78,11,767	78,120	-	78,89,887	34,387	55,197
20	ई-पत्रिकाएं	59,88,707	1,417,593	-	74,06,300	59,88,706	5,67,037	-	65,55,743	8,50,557	1
21	पेटेंट	8,000	-	-	8,000	-	-	-	-	8,000	8,000
कुल (ग)		1,38,63,671	1,474,903	-	1,53,38,574	1,38,00,473	6,45,158	-	1,44,45,630	8,92,944	63,198
सर्वयोग (क+ख+ग)		64,37,70,718	1,87,87,979	88,606	66,24,70,091	26,41,78,579	3,06,99,669	-	29,48,78,247	36,75,91,844	37,95,92,139

अनुसूची 5ग- अमूर्त परिसंपत्ति

[illegible]

अनुसूची 5घ- पेटेंट एवं कॉपीराइट

						राशि (रु.) में	
विवरण		आदि शेष	जमा राशि	समग्र	ऋण मुक्ति	नेट ब्लॉक 2016-17	नेट ब्लॉक 2015-16
क.	दिए गए पेटेंट						
1	वर्ष 2008-09 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2017 को शेष (मूल कीमत - 34,050/- रु.)	3,785	-	3,785	3,785	-	3,785
2	वर्ष 2010-11 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2017 को शेष (मूल कीमत - 8,73,549/- रु.)	2,91,183	-	2,91,183	97,061	1,94,122	2,91,183
3	वर्ष 2012-13 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2017 को शेष (मूल कीमत -10,07,965/- रु.)	5,59,981	-	5,59,981	1,11,996	4,47,985	5,59,981
4	वर्ष 2013-14 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2017 को शेष (मूल कीमत - 1,80,268/- रु.)	1,20,178	-	1,20,178	20,030	1,00,148	1,20,178
5	वर्ष 2016-17 में प्राप्त पेटेंटों का दिनांक: 31-03-2017 को शेष (मूल कीमत - 8,00,803/- रु.)		8,00,803	8,00,803	88,978	7,11,825	-
कुल (अ)		9,75,127	8,00,803	17,75,930	3,21,850	14,54,080	9,75,127
विवरण		आदि शेष	जमा राशि	समग्र	ऋण मुक्ति	नेट ब्लॉक 2016-17	नेट ब्लॉक 2015-16
ख.	लंबित पेटेंट						
	लंबित निर्णय हेतु आवेदन किए गए पेटेंट के संबंध में किया गया खर्च	43,95,051	11,89,982	55,85,033	8,00,803	47,84,230	43,95,051
कुल (ब)		43,95,051	11,89,982	55,85,033	8,00,803	47,84,230	43,95,051
ग.	सर्वयोग (क+ख)	53,70,178	19,90,785	73,60,963	11,22,653	62,38,310	53,70,178

अनुसूची 5 ड - स्थायी परिसंपत्ति (अन्य)

राशि (रु.) में

क्र.सं.	परिसंपत्ति	ग्रोस ब्लॉक				वर्ष 2016-17 का अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01.04.16 को आदि शेष	जमा राशि	कटीतियां	अंत शेष	अव. आदि शेष	वर्ष का अवमूल्यन	कटीतियां / समायोजन	कुल कटीती	31.03.2017	31.03.2016
1	भूमि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	साइट विकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	भवन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	सड़क एवं पुल	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	कुएं एवं जलापूर्ति	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	मल व्यवस्था एवं जल निकास	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	बिजली के उपकरणों का संस्थापन	53,016	32,000	-	85,016	15,655	4,251	-	19,906	65,110	37,361
8	संयंत्र एवं मशीनरी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	वैज्ञानिक एवं लैब उपकरण	53,13,223	2,91,815	-	56,05,038	22,63,126	4,48,403	-	27,11,529	28,93,509	30,50,097
10	कार्यालयी उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	ऑडियो-विजुअल उपकरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	कंप्यूटर एवं उसके उपकरण	32,83,408	6,24,996	-	39,08,404	23,68,468	7,81,681	-	31,50,149	7,58,255	9,14,940
	सॉफ्टवेयर	1,99,694	-	-	1,99,694	1,99,693	,	-	1,99,693	1	1
13	फर्नीचर, जुड़नार एवं फिटिंग	6,46,842	17,300	-	6,64,142	2,26,193	49,811	-	2,76,004	3,88,138	4,20,649
14	वाहन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	पुस्तकालय की पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	1,87,31,762	60,27,310	-	2,47,59,072	60,42,122	24,75,907	-	85,18,030	1,62,41,042	1,26,89,640
	ई-पत्रिकाएं	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	कम कीमत की परिसंपत्ति	14,656	-	-	14,656	14,655	-	-	14,655	1	1
17	अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल:		2,82,42,601	69,93,421	-	3,52,36,022	1,11,29,913	37,60,052	-	1,48,89,965	2,03,46,057	1,71,12,688
18	चालू पूंजीगत कार्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सर्वयोग (01-18)		2,82,42,601	69,93,421	-	3,52,36,022	1,11,29,913	37,60,052	-	1,48,89,965	2,03,46,057	1,71,12,688

नोट: वर्ष के दौरान जमा राशि में निम्न जमा राशियां शामिल हैं

दिए गए उपहार	11,28,178
एग्जिम बैंक पुस्तकालय	34,21,730
कॉर्पस	1,32,954
अक्षय निधि	1,24,531
प्रायोजित परियोजना	21,86,028
कुल	69,93,421

अनुसूची 6 समग्र निधि एवं उद्दिष्ट / अक्षय निधि से किए गए निवेश

राशि (रु.) में

निवेश	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
1 सरकारी प्रतिभूतियां	-	-
2 अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियां	-	-
3 डिबेंचर एवं बॉड	11,42,51,000	10,84,51,000
4 अन्य बैंक एफडीआर	1,26,14,04,593	1,12,46,42,903
कुल	1,37,56,55,593	1,23,30,93,903

उद्दिष्ट / अक्षय निधि (निधिवार)

निधि	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
1 समग्र निधि निवेश	31,01,12,645	27,21,51,244
2 शैक्षिक विकास निधि निवेश	14,37,18,000	14,30,00,000
3 गृह निर्माण अग्रिम निधि निवेश	19,25,00,000	17,25,00,000
4 एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि	30,65,776	4,07,168
5 निप्पन फाउंडेशन निधि निवेश	8,12,08,273	7,68,61,936
6 राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि निवेश	28,04,56,548	27,18,31,204
7 अक्षय निधि निवेश	33,05,92,950	26,38,42,351
8 वाहन निवेश	3,25,00,000	3,25,00,000
9 यूजीसी जेआरएफ निवेश	15,01,401	-
कुल	1,37,56,55,593	1,23,30,93,903

अनुसूची-7 वर्तमान परिसंपत्ति

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
1 स्टॉक:		
क) लैब रसायन एवं उपभोग्य वस्तुएं	5,17,548	7,34,109
ख) निर्माण सामग्री	9,31,506	10,48,824
ग) साफ-सफाई सामग्री	3,42,336	3,22,161
घ) विद्युत सामग्री	14,31,854	12,19,875
ङ) वर्दी एवं यूनिफॉर्म	20,993	15,914
च) दवा भंडार	14,57,419	11,24,946
छ) लेखन सामग्री	6,71,228	7,69,909
2 विविध लेनदार		
a) छह नहीने से अधिक अवधि तक बकाया ऋण	51,473	51,473
b) अन्य	-	-
3 रोकड़ शेष		
a) रोकड़ उद्दिष्ट निधि, प्रायोजित अध्येतावृत्ति		-
b) रोकड़ रखरखाव, रोकड़ छात्रवृत्ति लेखा		-
c) अग्रदाय रखरखाव	2,50,575	2,46,075
d) अग्रदाय योजना	3,000	3,000
e) ऑन हैंड डाकखर्च	2,88,817	2,16,007
4 अधिसूचित बैंकों में बैंक शेष		
a) बचत खाते में	93,43,18,619	79,15,42,491
b) चालू खाते में	4,06,91,484	16,495
c) जमा खाते में (सावधि जमा सहित)	1,54,52,69,611	2,20,03,79,279
कुल (क)	2,52,62,46,462	2,99,76,90,558

संलग्नक-क

	2016-17	राशि (रु.) में
1. बैंक खाते		
समग्र निधि खाता		76,63,138
1 समग्र बैंक खाता	76,63,138	
डिपॉजिट फंड खाता		69,52,421
2 डिपॉजिट खाता	68,89,377	
3 छात्र सहायता निधि खाता	29,783	
4 छात्र खाता	33,262	
विकास योजना निधि खाता		16,25,33,644
5 सम्मिलित प्रवेश परीक्षा सीबीटी खाता	57,70,853	
6 विकास योजना खाता	12,94,31,637	
7 अवसंरचना विकास निधि खाता	2,66,77,709	
8 यूजीसी योजना अध्येतावृत्ति योजना खाता	6,53,445	
उद्दिष्ट निधि खाता		2,14,08,799
9 शैक्षिक विकास निधि खाता	1,33,260	
10 सीएएचजी निधि खाता	78,533	
11 वाहन निधि खाता	1,42,02,641	
12 एग्जिम पुस्तकालय निधि खाता	51,274	
13 गृह-निर्माण अग्रिम निधि खाता	57,75,653	
14 निष्पन्न फाउंडेशन निधि खाता	7,93,602	
15 अक्षय एवं पीठ खाता	2,94,146	
16 यूजीसी जेआरएफ अध्येतावृत्ति खाता	28,760	
17 यूजीसी राजीव गांधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति खाता	50,931	
ईएमएफ खाता		48,18,07,697
18 डीबीटी प्रायोजित परियोजना खाता	4,38,22,178	
19 डीएसटी परंपरागत ज्ञान पद्धति खाता	11,801	
20 पर्यावरण सूचना प्रणाली	39,217	
21 ज्ञान प्रोग्राम खाता	22,352	
22 राष्ट्रीय पशु कल्याण संस्थान	1,274	
23 सेमिनार खाता	20,47,697	
24 पर्स खाता	73,99,598	
25 प्रायोजित अध्येतावृत्ति खाता	2,78,28,564	
26 प्रायोजित अध्येतावृत्ति (भारतीय) खाता	7,78,02,047	
27 प्रायोजित परियोजना खाता	32,28,32,969	
रखरखाव निधि खाता		29,46,44,405
28 गोमती अतिथि गृह खाता	10,923	

29	सेवानिवृत्ति निधि खाता	16,466
30	छात्रवृत्ति खाता	4,66,416
31	यूजीसी रखरखाव खाता	6,51,98,457
32	विश्वविद्यालय आय खाता	18,82,60,659
33	पेंशन निधि चालू खाता	4,06,91,484
कुल		97,50,10,103
2. अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा		1,54,52,69,611
कुल		2,52,02,79,714

अनुसूची 8 ऋण, अग्रिम एवं जमा राशि

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
ऋण एवं अग्रिम		
1 कर्मचारियों को अग्रिम (ब्याज मुक्त) त्योहार	12,52,261	14,31,061
छुट्टी यात्रा रियायत	14,32,587	59,95,104
2 अग्रिम एवं नकद स्वरूप अथवा बदले में अथवा प्राप्त होने वाली कीमत के बदले में वसूली योग्य अन्य राशियां		
उपकरण आपूर्तिकर्ताओं को अग्रिम	3,74,71,446	4,88,28,071
पूँजीगत लेखा अग्रिम-सिविल कार्य	16,92,68,302	3,28,40,277
ईएमएफ अग्रिम	1,01,386	1,01,386
अन्य	4,28,51,005	5,06,00,123
3 पूर्व में भुगतान किए गए व्यय		

बीमा	32,723	28,901
अन्य खर्च	3,13,93,883	6,72,212
4 अर्जित आय बट नॉट ड्यू		
-निम्न से निवेश		
उद्दिष्ट / अक्षय निधि	3,43,39,605	2,46,45,749
डिपॉजिट खाता	16,75,323	10,08,106
समग्र निधि	1,87,86,001	1,31,06,392
प्रायोजित परियोजना / प्रायोजित अध्येतावृत्ति	65,13,924	1,26,70,711
रखरखाव खाता	1,83,31,045	1,56,87,922
योजनागत खाता से किए गए सावधि जमा	1,77,04,437	3,68,06,374
कर्मचारियों को देय ब्याज सहित अग्रिम	3,24,04,946	2,12,28,260
5 अन्य - वर्तमान परिसंपत्ति - प्राप्य		
यूजीसी / भारत सरकार से प्राप्य	6,83,04,292	60,77,646
आयकर से प्राप्य	31,69,994	34,75,719
एनपीएस टियर-1 से प्राप्य	8,59,948	8,98,368
6 दुकानों एवं प्राप्त होने वाली रॉयल्टी से आय	2,33,71,847	1,97,07,187
7 रिसीवेबल ई-शोध पत्रिकाएं/पत्रिकाएं	3,02,156	-
कुल	50,95,67,113	29,58,09,569

नोट: 1. चूंकि परिक्रामी निधि स्टाफ को गृह-निर्माण, कंप्यूटर एवं वाहन अग्रिम लेने के लिए सृजित की गई है। उक्त अग्रिम राशियां उद्दिष्ट/अक्षय निधि के अंग के रूप में दर्शाई जाएंगी। इन ब्याज सहित अग्रिमों के निमित्त शेष राशि अनुसूची में दर्शाई नहीं जाएंगी।

2. यूजीसी/भारत सरकार द्वारा प्राप्ति योग्य राशि में रु. 5,06,89,093/- की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई परंतु राशि वित्त वर्ष 2017-18 में प्राप्त हुई।

31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के आय एवं व्यय खाता की अनुसूचियां

अनुसूची-9 शैक्षिक आवतियां

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
छात्रों से प्राप्त शुल्क		
क) शैक्षिक		
1. प्रवेश शुल्क/तामांकन शुल्क/शिक्षण शुल्क	2,11,77,440	1,52,20,915
2. पुस्तकालय शुल्क	31,165	32,700
ख) परीक्षा शुल्क		
1. प्रवेश परीक्षा शुल्क	30,42,500	62,65,630
2. अंकतालिका, प्रमाणपत्र शुल्क	44,070	47,930
ग) अन्य शुल्क		
1. पहचानपत्र शुल्क	36,680	36,060
2. चिकित्सा शुल्क	35,976	30,198
3. अन्य विविध शुल्क	21,76,919	14,06,878
4. छात्रावास शुल्क	11,39,998	10,39,538
घ. प्रवेश फॉर्मों की बिक्री	4,17,71,396	4,60,63,639
ड. अन्य शैक्षिक आवतियां		
1. कार्यशाला, कार्यक्रमों के लिए पंजीकरण शुल्क	2,830	1,08,160
2. पंजीकरण शुल्क (अकादमिक स्टाफ कॉलेज)	4,98,500	5,60,200
कुल	6,99,57,474	7,08,11,848

अनुसूची 10 अनुदान / सबसिडीज (इरिवोकेबल अनुदान एवं प्राप्त सब्सिडियां)

राशि (रु. में)

विवरण	योजनागत			कुल योजनागत	योजनेत्तर यूजीसी	वर्तमान वर्ष कुल	पिछला वर्ष कुल
	भारत सरकार	यूजीसी					
		योजनागत	आइडीएफ/ यूपीई- 2				
अग्रानीत शेष	8,13,58,463	65,01,55,480	22,82,74,609	95,97,88,552	8,91,73,000	1,04,89,61,552	1,07,23,27,573
जमा: वर्ष के दौरान आवृतियां	73,89,251	33,60,71,520	-	34,34,60,771	3,03,06,58,000	3,37,41,18,771	3,39,85,82,394
कुल	8,87,47,714	98,62,27,000	22,82,74,609	1,30,32,49,323	3,11,98,31,000	4,42,30,80,323	4,47,09,09,967
घटा: यूजीसी को लौटाई गई राशि	-	17,83,35,815	-	17,83,35,815	-	17,83,35,815	11,79,154
शेष	8,87,47,714	80,78,91,185	22,82,74,609	1,12,49,13,508	3,11,98,31,000	4,24,47,44,508	4,46,97,30,813
घटा: पूंजीगत खर्च के लिए व्यय (क)	1,52,199	23,53,33,226	6,99,51,648	30,54,37,073	1,87,87,979	32,42,25,052	22,90,23,863
शेष	8,85,95,515	57,25,57,959	15,83,22,961	81,94,76,435	3,10,10,43,021	3,92,05,19,456	4,24,07,06,950
घटा: राजस्व खर्च के लिए व्यय (ख)	17,40,026	39,70,29,565	4,32,33,148	44,20,02,739	2,88,52,44,564	3,32,72,47,303	3,19,17,45,398
अग्रानीत शेष (ग)	8,68,55,489	17,55,28,394	11,50,89,813	37,74,73,696	21,57,98,457	59,32,72,153	1,04,89,61,552

क. -वर्ष के दौरान पूंजीगत निधि में जमा राशि तथा स्थायी परिसंपत्ति में जमा राशि के रूप में दर्शाया गया है।

ख. -आय एवं व्यय खाता में आय के रूप में दर्शाया गया है।

ग. -1) तुलनपत्र में वर्तमान देयताएं के अंतर्गत दर्शाया गया है तथा अगले वर्ष यह आदि शेष बन जाएगा।

ग. -2) असेट साइड में बैंक शेष, निवेश एवं अग्रिम से तात्पर्य है।

घ. -वर्ष के दौरान यूजीसी योजनागत अनुदान राशि की आवृतियों में 5,06,89,093 रु. की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई परंतु राशि वित्त वर्ष 2017-18 में प्राप्त हुई।

ड. -21,57,98,457/- रु. की योजनेत्तर अप्रयुक्त अनुदान राशि में वित्त वर्ष 2016-17 के दौरान प्राप्त वित्त वर्ष 2017-18 की अग्रिम अनुदान शामिल है।

नोट: उपर्युक्त खर्च के अलावा तुलनपत्र में अमूर्त परिसंपत्ति के रूप में दर्शायानुसार पेटेंट्स के लिए वर्ष 2015-16 के दौरान योजनागत अनुदान में से 11,89,982/- रु. की राशि का बहन किया गया है।

अनुसूची 11 : निवेश से आय

राशि (रु. में)

विवरण	उद्दिष्ट / अक्षय निधि		योजनागत / योजनेत्तर	
	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
	2016-17	2015-16	2016-17	2015-16
1. ब्याज				
क. सरकारी प्रतिभूतियों पर	-	-	-	-
ख. डिबेंचर एवं बॉण्ड पर	12,88,767	23,80,626	-	-
2. सावधि जमा राशि पर ब्याज / ब्याजधारक पेशगियां	6,52,22,274	10,54,24,938	5,07,45,360	10,43,13,713
3. अधिसूचित बैंकों में बचत खातों पर	20,33,050	42,50,790	-	-
कुल	6,85,44,091	11,20,56,354	5,07,45,360	10,43,13,713
समग्र निधि एवं संबंधित उद्दिष्ट / अक्षय निधि में अंतरित	6,85,44,091	11,20,56,354		
शेष	शून्य	शून्य		

नोट:

गृह-निर्माण अग्रिम निधि से सावधि जमा, वाहन अग्रिम निधि तथा कंप्यूटर अग्रिम निधि एवं कर्मचारियों को देय ब्याजधारक अग्रिम राशियों पर अर्जित अशोध्य ब्याज को यहां (मद सं. 2) में तब शामिल किया जाएगा जहां ऐसी अग्रिम राशियों के लिए परिक्रामी निधि (ईएमएफ) बनाए गए हैं।

अनुसूची 12 : अर्जित ब्याज

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
1. अधिसूचित बैंकों में बचत खातों पर	2,54,25,078	1,51,66,355
2. ऋण पर		
क. कर्मचारी / स्टाफ	-	-
ख. अन्य	-	-
3. लेनदारों एवं अन्य प्राप्य स्रोतों पर.	-	-
कुल	2,54,25,078	1,51,66,355

अनुसूची 13 - अन्य आय

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
क. भूमि एवं भवनों से आय 1. क्वार्टरों से लाइसेंस फीस 2. विद्युत प्रभार 3. जल प्रभार 4. संरक्षण प्रभार 5. अतिथि गृह का किराया 6. दुकानों, मकानों - डाकघर बैंक आदि से किराया	1,24,52,839 3,40,68,204 52,64,162 2,82,219 70,73,633 1,07,60,746	85,88,863 3,67,59,450 44,24,423 2,74,933 73,22,858 88,77,290
ग. अन्य 1. अवकाश वेतन और पेंशन अंशदान 2. आरटीआई शुल्क 3. यातायात प्रयोग प्रभार 4. रॉयल्टी से आय 5. बिक्री / परिसंपत्ति के निपटान पर अधिशेष 6. सीजीएचएस वसूली 7. विध आय (निविदा फॉर्म, रद्दी कागज आदि की बिक्री) 8. विविध आय (सेवा के अयोग्य भंडार सामग्री / एम्पटीज, प्रॉसपेक्टस की बिक्री प्रक्रिया, जुर्माना एवं शास्तियां एवं अन्य विविध आय)	1,31,451 6,726 34,200 1,375 3,88,615 74,50,814 1,00,000 1,16,68,934	- 14,664 27,300 64,121 - 75,48,609 1,81,000 1,46,23,680
कुल	8,96,83,919	8,87,07,192

अनुसूची 14 - पूर्वावधि आय

विवरण	राशि (रु. में)	
	वर्तमान वर्ष 2016-17	पिछला वर्ष 2015-16
1 पूर्वावधि आय (शैक्षिक आवतियां)	2,86,442	5,11,032
2 निवेश से आय	-	-
3 अर्जित ब्याज	-	-
4 अन्य आय	-	-
कुल	2,86,442	5,11,032

अनुसूची 15 -स्थापना खर्च

राशि (रु. में)							
विवरण		वर्तमान वर्ष 2016-17			पिछला वर्ष 2015-16		
		योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क)	वेतन, वेजिज एवं भत्ते	1,51,37,871	1,53,63,67,464	1,55,15,05,335	1,14,69,638	1,44,58,77,126	1,45,73,46,764
ख)	भविष्यनिधि अंशदान	-	46,20,106	46,20,106	-	48,06,119	48,06,119
ग)	बोनस	81,169	1,07,90,429	1,08,71,598	25,905	36,73,762	36,99,667
घ)	छुट्टी यात्रा रियायत	-	3,83,85,236	3,83,85,236	-	2,79,74,142	2,79,74,142
इ)	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	-	3,65,89,819	3,65,89,819	-	3,31,77,080	3,31,77,080
च)	शिक्षण शुल्क प्रतिपूर्ति	-	99,49,188	99,49,188	-	1,05,01,147	1,05,01,147
छ)	स्टाफ कल्याण खर्च	-	2,19,43,874	2,19,43,874	-	2,19,51,953	2,19,51,953

ज)	कर्मचारियों के सेवानिवृत्ति एवं सेवांत हितलाभ (पेंशन, उपदान, छुट्टी)	17,22,015	2,09,41,86,963	2,09,59,08,978	19,11,101	1,94,64,25,970	1,94,83,37,071
झ)	शुल्क और मानदेय	5,35,189	1,65,71,872	1,71,07,061	3,46,932	1,44,08,254	1,47,55,186
ट)	छुट्टी वेतन एवं पेंशन अंशदान	-	9,17,423	9,17,423	-	23,72,630	23,72,630
कुल योग		1,74,76,244	3,77,03,22,374	3,78,77,98,618	1,37,53,576	3,51,11,68,183	3,52,49,21,759

अनुसूची 15 क- कर्मचारियों के सेवानिवृत्ति एवं सेवांत हितलाभ

राशि (रु.) में

	पेंशन	उपदान	छुट्टी नकदीकरण	कुल
आदि शेष	7,85,92,17,843	50,23,97,650	50,52,19,421	8,86,68,34,914
जमा: अन्य संगठनों से प्राप्त अंशदानों की पूंजीकृत कीमत	27,07,017	20,39,877	22,80,662	70,27,556
कुल क)	7,86,19,24,860	50,44,37,527	50,75,00,083	8,87,38,62,470
घटा: वर्ष 2016-17 के दौरान वास्तविक भुगतान (ख)	46,11,99,698	5,93,58,944	4,50,09,662	56,55,68,304
31-03-2017 को उपलब्ध शेष (ग) = (क-ख)	7,40,07,25,162	44,50,78,583	46,24,90,421	8,30,82,94,166
बीमांकन अनुमान के अनुसार 31-03-17 को अपेक्षित प्रावधान (घ)	9,11,57,38,703	53,36,32,193	69,40,20,374	10,34,33,91,270
क. 2016-17 में किए जाने वाले प्रावधान (घ-ग)	1,71,50,13,541	8,85,53,610	23,15,29,953	2,03,50,97,104
ख. नई पेंशन योजना अंशदान				4,50,58,635
ग. सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति				1,45,50,562
घ. सेवानिवृत्ति पर गृह नगर दौरा				10,22,677
ड. डिपॉजिट लिंक बीमा भुगतान				1,80,000
कुल क+ख+ग+घ+ड				2,09,59,08,978

नोट: कुल राशि में योजनागत अनुदान राशि में से किए गए भुगतान भी शामिल हैं।

अनुसूची 16 -शैक्षिक खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष			पिछला वर्ष		
	2016-17			2015-16		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1 प्रयोगशाला संचालन खर्च	2,34,13,435	42,30,286	2,76,43,721	2,72,83,418	43,65,545	3,16,48,963
2 क्षेत्र कार्य / सम्मेलनों में प्रतिभागिता	94,53,358	33,98,318	1,28,51,676	71,79,112	36,25,225	1,08,04,337
3 शिक्षण सहायक सामग्री	-	10,35,640	10,35,640	98,725	9,16,616	10,15,341
4 संगोष्ठी / कार्यशाला	1,08,16,556	3,95,948	1,12,12,504	1,74,35,208	4,55,737	1,78,90,945
5 अतिथि शिक्षक भुगतान	27,22,930	7,33,270	34,56,200	17,84,809	8,57,612	26,42,421
6 शोध गतिविधियां	75,66,994	93,600	76,60,594	60,50,500	1,56,000	62,06,500
7 परीक्षा खर्च	6,49,491	3,69,07,778	3,75,57,269	27,11,746	4,12,56,607	4,39,68,353
8 छात्र कल्याण खर्च	38,46,588	3,70,15,863	4,08,62,451	41,94,953	3,36,56,772	3,78,51,725
9 छात्रों को छात्रवृत्ति / स्टाइपेंड	12,79,85,043	2,84,29,617	15,64,14,660	13,18,22,649	2,61,89,006	15,80,11,655
10 शोध-पत्रिकाएं एवं प्रकाशन	1,92,22,988	1,17,38,942	3,09,61,930	2,59,64,229	89,96,719	3,49,60,948
11 विविध शैक्षिक खर्च	9,75,243	15,66,092	25,41,335	5,51,481	11,92,111	17,43,592
कुल योग	20,66,52,626	12,55,45,354	33,21,97,980	22,50,76,830	12,16,67,950	34,67,44,780

अनुसूची 17 - प्रशासनिक खर्च एवं आम खर्च

		वर्तमान वर्ष			पिछला वर्ष		
		2016-17			2015-16		
विवरण		योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क	अवसंरचना			-			
1	किराया, उपकर एवं कर	-	9,76,09,329	9,76,09,329	-	9,73,21,788	9,73,21,788
2	विद्युत खर्च	12,05,65,329	10,52,93,790	22,58,59,119	8,67,01,033	11,26,70,630	19,93,71,663
3	जल खर्च	3,15,98,383	8,96,45,004	12,12,43,387	5,20,66,098	5,95,19,671	11,15,85,769
4	सुरक्षा खर्च	-	9,52,25,285	9,52,25,285	-	8,33,13,217	8,33,13,217
5	जेनरेटर संचालन खर्च	3,02,244	13,15,562	16,17,806	20,15,104	9,32,268	29,47,372
6	ई-गवर्नेंस संचार	13,62,399	-	13,62,399	1,99,33,338	-	1,99,33,338
ख							
1	डाकखर्च एवं तार	32,714	7,73,070	8,05,784	33,147	9,96,977	10,30,124
2	टेलीफोन एवं फ़ैक्स	12,794	44,11,871	44,24,665	56,327	43,84,542	44,40,869
3	इंटरनेट कनेक्टिविटी प्रभार	1,09,640	3,44,638	4,54,278	11,67,703	1,23,404	12,91,107
ग	अन्य						
1	प्रिंटिंग एवं लेखन सामग्री (उपभोग)	23,49,558	54,43,603	77,93,161	41,07,235	56,53,702	97,60,937
2	समाचारपत्र एवं पत्रिकाएं	26,628	5,62,044	5,88,672	39,595	4,62,934	5,02,529
3	सत्कार खर्च	2,80,720	24,31,839	27,12,559	6,16,953	24,55,582	30,72,535
4	उम्मीदवारों को यात्रा भत्ता	-	25,562	25,562	-	2,31,709	2,31,709
5	श्रम प्रभार, दैनिक मजदूरी एवं ठेका श्रम	3,00,119	14,00,67,825	14,03,67,944	67,99,963	11,36,58,425	12,04,58,388
6	स्थानीय सवारी	1,53,113	9,81,151	11,34,264	1,15,605	7,26,117	8,41,722
7	संरक्षण खर्च	63,000	88,59,411	89,22,411	30,000	77,49,314	77,79,314
8	वर्दी	-	10,05,076	10,05,076	-	20,24,562	20,24,562
9	फोटोकॉपी प्रभार	4,55,827	7,10,868	11,66,695	5,02,344	6,47,240	11,49,584
10	शैक्षिक संस्थानों को दिए गए अभिदान	75,744	1,78,925	2,54,669	5,200	3,38,580	3,43,780
11	सलाहकार समितियों के सदस्यों को यात्रा भत्ता	8,13,407	23,92,559	32,05,966	1,98,119	56,70,295	58,68,414
12	विज्ञापन एवं प्रचार	1,12,150	3,49,611	4,61,761	-	19,64,819	19,64,819
13	कानूनी खर्च	-	4,55,841	4,55,841	-	5,10,508	5,10,508
कुल		15,86,13,769	55,80,82,864	71,66,96,633	17,43,87,764	50,13,56,284	67,57,44,048

अनुसूची 18 - परिवहन खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17			पिछला वर्ष 2015-16		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1 वाहन(संस्था के स्वामित्वाधीन)						
क) संचालन खर्च	-	6,35,314	6,35,314	-	6,51,721	6,51,721
ख. मरम्मत एवं रखरखाव	7,500	4,71,186	4,78,686	-	4,57,581	4,57,581
ग. बीमा खर्च	-	15,898	15,898	-	88,726	88,726
2 किराए/लीज पर लिए गए वाहन	-	-	-	-	-	-
क) किराया/लीज खर्च	-	-	-	-	-	-
3 वाहन (टैक्सी) के किराया खर्च	-	4,15,924	4,15,924	-	5,13,359	5,13,359
कुल	7,500	15,38,322	15,45,822	-	17,11,387	17,11,387

अनुसूची 19 - मरम्मत एवं रखरखाव खर्च

राशि (रु. में)

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17			पिछला वर्ष 2015-16		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजना	योजनेत्तर	कुल
क) साफ-सफाई सामग्री एवं सेवाएं	1,60,178	21,16,711	22,76,889	1,85,702	22,32,032	24,17,734
ख) बागवानी	-	7,68,870	7,68,870	2,97,566	8,16,045	11,13,611
ग. भवनों का रखरखाव	79,89,463	44,52,595	1,24,42,058	2,32,69,425	58,01,546	2,90,70,971
घ. संपदा का रखरखाव	99,94,036	80,10,299	1,80,04,335	1,42,18,156	77,21,844	2,19,40,000
ङ. कार्यालयी उपकरणों का रखरखाव	1,03,94,256	55,85,110	1,59,79,366	73,07,649	67,26,533	1,40,34,182
च. कंप्यूटरों का रखरखाव	34,55,837	52,78,893	87,34,730	20,17,823	42,81,147	62,98,970
छ. फर्नीचर एवं जुड़नार का रखरखाव	1,57,591	7,90,012	9,47,603	2,44,842	7,41,919	9,86,761
ज. लैब उपकरणों का रखरखाव	1,10,62,927	9,28,327	1,19,91,254	88,04,683	8,20,500	96,25,183
झ. जिल्दसाजी प्रभार	6,000	1,93,023	1,99,023	55,103	62,982	1,18,085
कुल योग	4,32,20,288	2,81,23,840	7,13,44,128	5,64,00,949	2,92,04,548	8,56,05,497

अनुसूची 20 - वित्त लागत

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17			पिछला वर्ष 2015-16		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
क) बैंक प्रभार	-	3,56,261	3,56,261	-	11,27,385	11,27,385
ख) अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
कुल	-	3,56,261	3,56,261	-	11,27,385	11,27,385

अनुसूची 21 - अन्य खर्च

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17			पिछला वर्ष 2015-16		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
क) बैंड एवं संदेहास्पद ऋणों / अग्रिमों के लिए प्रावधान	-	-	-	-	-	-
ख) लावसूल शेष बट्टे खाते किया गया	-	-	-	-	-	-
ग) अन्य संस्थाओं / संगठनों को दी गई अनुदान राशियां / सहायिकियां	-	-	-	-	-	-
घ) अन्य (उल्लेख करें)	-	-	-	-	-	-
1. परिसंपत्ति की बिक्री / निपटान पर हुआ नुकसान	-	-	-	-	1,34,575	1,34,575
2. अन्य विविध प्रशासनिक खर्च	7,62,273	39,65,112	47,27,385	77,46,233	46,17,649	1,23,63,882
कुल	7,62,273	39,65,112	47,27,385	77,46,233	47,52,224	1,24,98,457

अनुसूची 22- पूर्वावधि खर्च

राशि (रु.) में

विवरण	वर्तमान वर्ष 2016-17			पिछला वर्ष 2015-16		
	योजनागत	योजनेत्तर	कुल	योजनागत	योजनेत्तर	कुल
1. स्थापना खर्च	4,27,651	26,79,994	31,07,645	3,93,277	36,88,724	40,82,001
2. शैक्षिक खर्च	32,20,337	24,79,457	56,99,794	34,58,080	13,81,842	48,39,922
3. प्रशासनिक खर्च	19,02,029	2,36,43,613	2,55,45,642	3,02,15,364	3,91,47,901	6,93,63,265
4. यातायात खर्च	-	-	-	-	14,898	14,898
5. मरम्मत एवं रखरखाव खर्च	99,23,345	7,41,369	1,06,64,714	13,27,004	11,35,809	24,62,813
कुल	1,54,73,362	2,95,44,433	4,50,17,795	3,53,93,725	4,53,69,174	8,07,62,899

31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के लेखाओं के भाग की अनुसूचियां

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय

अनुसूची: 23

महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियाँ

1. लेखे तैयार करने का आधार

ये लेखे, जब तक अन्यथा कुछ कहा न जाए, परंपरागत लागत परिपाटी (हिस्टॉरिकल कॉस्ट कनवेंशन) के अंतर्गत और सामान्यतः लेखाकरण की प्रोदभूत पद्धति (एकृअल मैथड) के आधार पर तैयार किए जाते हैं।

2. राजस्व पहचान

2.1 छात्रों से प्राप्त फीस, (ट्यूशन फीस को छोड़कर) प्रवेश फार्मों की बिक्री, रॉयल्टी और बचत बैंक खाता पर ब्याज को नकद आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। प्रत्येक सेमेस्टर में अलग से एकत्र की गई ट्यूशन फीस को प्रोदभूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है।

2.2 भूमि, भवन और अन्य सम्पत्ति पर आय तथा निवेशों (अक्षय धनराशि को छोड़कर) पर ब्याज को प्रोदभूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। अधिकतर व्यक्तिगत अक्षय धनराशि के लिए निवेश कम होता है तथा इसके अलावा, प्रोदभूत ब्याज के साथ आय को दर्शाने पर उस सही राशि का पता नहीं चलता जो निधि विशेष के अन्तर्गत उन उद्देश्यों पर खर्च करने हेतु वास्तविक रूप में उपलब्ध है।

2.3 स्टाफ सदस्यों को गृह निर्माण, वाहन तथा कंप्यूटर खरीदने के लिए ब्याज पर दी जाने वाली अग्रिमों पर ब्याज अग्रिम पर ब्याज को प्रत्येक वर्ष प्रोदभूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। यद्यपि ब्याज की वास्तविक वसूली मूलधन के पूर्ण भुगतान के बाद शुरू की जाती है।

3. स्थायी परिसम्पत्ति और मूल्यहास

3.1 स्थायी परिसम्पत्ति को आवक-भाड़ा, शुल्क और कर तथा अधिग्रहण, संस्थापन तथा चालू होने से संबंधित प्रासंगिक व प्रत्यक्ष खर्च शामिल करके अधिग्रहण की लागत पर निर्धारित की जाती है।

3.2 उपहार/दान स्वरूप प्राप्त परिसम्पत्ति का मूल्यन, घोषित मूल्य, जहां कहीं उपलब्ध हो, पर किया जाता है; यदि यह मूल्य उपलब्ध न हो तो परिसम्पत्ति के मूल्य का अनुमान वर्तमान बाजार मूल्य और उसकी वास्तविक दशा के आधार पर लगाया जाता है। इन परिसम्पत्तियों को पूंजीगत निधि में क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की स्थायी परिसम्पत्तियों में मिला दिया जाता है। संबंधित परिसम्पत्तियों पर लागू दरों से मूल्यहास प्रभारित किया जाता है।

3.3 उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकों का मूल्यन उन पर अंकित विक्रय-मूल्य के आधार पर किया जाता है। जहां मूल्य अंकित नहीं है, वहाँ आकलन के आधार पर मूल्य का निर्धारण किया जाता है।

3.4 स्थायी परिसम्पत्ति का मूल्यन, उनकी लागत में से संचित मूल्यह्रास घटाकर किया जाता है। स्थायी परिसम्पत्ति पर मूल्यह्रास की स्टेबल लाइन पद्धति के आधार पर निम्नलिखित दरों पर उपलब्ध कराया जाता है:

मूर्त परिसंपत्ति

1.	भूमि	0%
2.	स्थल विकास	0%
3.	भवन	2%
4.	सड़क और पुल	2%
5.	नलकूप और जलापूर्ति	2%
6.	सीवर और जल निकासी	2%
7.	विद्युत संस्थापन तथा उपकरण	5%
8.	संयंत्र और मशीनरी	5%
9.	वैज्ञानिक और प्रयोगशाला उपकरण	8%
10.	कार्यालय उपकरण	7.5%
11.	दृश्य-श्रव्य उपकरण	7.5%
12.	कंप्यूटर और पेरिफरल्स	20%
13.	फर्नीचर, जुड़नार और फिटिंग्स	7.5%
14.	वाहन	10%
15.	पुस्तकालय पुस्तकें और वैज्ञानिक पत्रिकाएं	10%

अमूर्त परिसंपत्ति (ऋण-मुक्ति)

1.	ई-पत्रिकाएं	40%
2.	कंप्यूटर सॉफ्टवेयर	40%
3.	पेटेंट और कॉपीराइट	9 वर्ष

- 3.5 वर्ष के दौरान हुए परिवर्धनों पर पूरे वर्ष के लिए मूल्यहास उपलब्ध कराया जाता है।
- 3.6 जहां किसी परिसम्पत्ति का पूर्ण मूल्यहास हो जाता है तो उस परिसम्पत्ति को तुलन-पत्र में रु 1 के अवशिष्ट मूल्य पर लाया जाता है और इस पर आगे मूल्यहास नहीं होगा। इसके बाद, मूल्यहास की गणना उस परिसम्पत्ति शीर्ष पर लागू मूल्यहास की दर से प्रत्येक वर्ष के परिवर्धनों पर प्रथक रूप से की जाती है।
- 3.7 उद्दिष्ट निधि और प्रायोजित परियोजनाओं की निधि में से सृजित की गई परिसम्पत्ति, जहां इन परिसम्पत्तियों का स्वामित्व विश्वविद्यालय के पास है, को पूंजी निधि में क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की स्थायी परिसम्पत्ति में विलय कर दिया जाता है। सम्बन्धित परिसम्पत्ति पर लागू दर से मूल्यहास प्रभारित किया जाता है। प्रायोजित परियोजना धनराशि में से सृजित की गई उन परिसम्पत्ति, जिनका स्वामित्व प्रायोजक के पास है, परन्तु परिसम्पत्तियाँ विश्वविद्यालय द्वारा धारित हैं और वह इनका उपयोग करता है, का विवरण लेखा नोट में अलग से किया जाता है।
- 3.8 ऐसी परिसम्पत्ति जिनका प्रत्येक का पृथक मूल्य रु. 2000 या इससे कम (पुस्तकालय की पुस्तकों को छोड़कर) है, इनको 1.4.2010 से लघु मूल्य की परिसम्पत्तियाँ माना जाता है। इस प्रकार की परिसम्पत्तियों के अर्जन के समय इन पर 100 प्रतिशत मूल्यहास उपलब्ध कराया जाता है। तथापि, इस प्रकार की परिसम्पत्तियों का प्रत्यक्ष लेखाकरण और नियंत्रण धारक द्वारा जारी रहता है।

4. अमूर्त परिसंपत्ति

- 4.1 पेटेंट: पेटेंट प्राप्त करने के लिए समय-समय पर किया गया खर्च (आवेदन शुल्क, विधिक खर्च आदि) अस्थायी रूप से पंजीकृत किया जाता है और इसे तुलनपत्र में अलग शीर्ष के रूप में दर्शाया जाता है। यदि पेटेंट के लिए आवेदन रद्द हो जाता है तो जिस वर्ष में आवेदन-पत्र रद्द हुआ है उसमें पेटेंट विशेष पर खर्च किए गए संचयी व्यय को आय-व्यय खाते में बट्टे खाते डाल दिया जाता है।
पेटेंट के लिए खर्च को संरक्षणशील आधार पर 9 वर्ष की अवधि में बट्टे खाते कर दिया जाता है।
- 4.2 इलेक्ट्रॉनिक पत्रिकाओं (ई-पत्रिकाएं): को ऑनलाइन एक्सेस से प्राप्त सीमित लाभों के ध्यानार्थ पुस्तकालय की पुस्तकों से अलग किया गया है। यद्यपि, ई-पत्रिकाओं का कोई मूर्त आकार नहीं होता, अतः इनका अस्थायी रूप से पूंजीकरण इस पर हुए खर्च और शैक्षिक एवं शोध स्टाफ द्वारा अर्जित निरन्तर ज्ञान के संदर्भ में प्राप्त लाभों को ध्यान में रखते हुए किया जाता है। पुस्तकालय की पुस्तकों के सम्बन्ध में उपलब्ध 10% मूल्यहास की तुलना में ई-पत्रिकाओं के सम्बन्ध में 40% मूल्यहास की उच्चतर दर उपलब्ध कराई जाती है।
- 4.3 कंप्यूटर सॉफ्टवेयर: सॉफ्टवेयर खरीदने करने के लिए खर्च को कंप्यूटरों और पेरिफरल्स से अलग किया गया है, क्योंकि ये अमूर्त रूप में होने के अतिरिक्त जल्दी ही अप्रचलित हो जाते हैं। कंप्यूटर और पेरिफरल्स के लिए मूल्यहास की 20% दर की तुलना में सॉफ्टवेयर के लिए मूल्यहास की दर 40% होती है।

5. स्टॉक:

रसायनों, ग्लासवेयर, प्रकाशन सामग्री और अन्य स्टोर की खरीद पर खर्च राशि को राजस्व खर्च के रूप में लेखाबद्ध किया जाता है। इसके अतिरिक्त, 31 मार्च को संस्थानों और विभागों से प्राप्त सूचनाओं के आधार पर तदनुसारी राजस्व खर्च को कम करते हुए वस्तु सूची के रूप में अंतिम स्टॉक की कीमत निर्धारित की जाती है।

6. सेवानिवृत्ति हितलाभ

सेवानिवृत्ति हितलाभ अर्थात् पेंशन, उपदान और छुट्टी-नकदीकरण, बीमांकिक मूल्यन के आधार पर उपलब्ध कराए जाते हैं। जिस कर्मचारी का विश्वविद्यालय में आमेहन हो जाता है उस कर्मचारी के पूर्व नियोक्ता से प्राप्त पेंशन और उपदान के पूंजीकृत मूल्य को सम्बन्धित प्रावधान खातों में क्रेडिट कर दिया जाता है। प्रतिनियुक्ति पर जेएनयू कर्मचारियों के पेंशन अंशदान को भी पेंशन खाता के लिए प्रावधान में क्रेडिट कर दिया जाता है।

अन्य सेवानिवृत्ति हितलाभ जैसे - जमा से जुड़ी बीमा योजना, नई पेंशन योजना अंशदान, सेवानिवृत्त कर्मचारियों को चिकित्सा प्रतिपूर्ति और सेवानिवृत्ति के समय गृह नगर के लिए यात्रा का लेखा-जोखा प्रोदभूत आधार (वर्ष की समाप्ति पर वास्तविक भुगतान व बकाया बिल) पर रखा जाता है।

7. निवेश

- 7.1 दीर्घ अवधि के निवेश उनकी लागत अथवा अंकित मूल्य, जो भी कम हों, पर किए जाते हैं। तथापि, तुलनपत्र की तिथि के अनुसार उनके मूल्य में हुई स्थायी कमी को दर्शाया जाता है।
- 7.2 लघु अवधि के निवेश उनकी लागत अथवा बाजार मूल्य (यदि दर बताई गई हो), जो भी कम हों, पर किए जाते हैं।
- 7.3 बचत बैंक खाते ऑटो स्वीप फेसिलिटी वाले खाते हैं। इनमें समयावधि के अनुसार ब्याज लगता रहता है जिसके लिए समय-समय पर धनराशि ऑटो स्वीप हो जाती है। ऐसे बचत बैंक खातों से ब्याज की आय को रिसीट आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है।

8. उद्दिष्ट/अक्षय निधि

निम्नलिखित दीर्घकालिक धनराशि को विशिष्ट प्रयोजनों के लिए उद्दिष्ट किया जाता है। प्रत्येक निधि का अलग बैंक खाता होता है। जिन खातों में अत्याधिक शेष होते हैं उन्हें सरकारी प्रतिभूतियों, डिबेंचर और बॉण्ड तथा बैंक में सावधिक जमा के रूप में निवेश कर दिया जाता है। निवेश/अग्रिमों (गृह निर्माण और वाहन) से प्रोदभूत आधार पर प्राप्त आय और बचत बैंक खातों पर ब्याज की राशि को सम्बन्धित धनराशि में क्रेडिट कर दिया जाता है। खर्च एवं अग्रिमों (गृह निर्माण और वाहन अग्रिम धनराशि के मामले में) को निधि में डेबिट कर दिया जाता है। उद्दिष्ट धनराशि में से सृजित परिसम्पत्ति (जैसे एकजम बैंक पुस्तकालय - भवन और पुस्तकें) को पूंजीगत निधि में समान राशि को क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की परिसम्पत्ति में मिला दिया जाता है। संबंधित धनराशि में शेष को अग्रेनीत कर दिया जाता है और परिसम्पत्ति के कॉलम में बैंक में शेष, निवेश और प्रोदभूत ब्याज (वर्तमान परिसम्पत्ति) के द्वारा दर्शाया जाता है।

- 8.1 **समग्र निधि** की शुरुआत वर्ष 1996-97 में हुई थी। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से समान अंशदान, महाविद्यालयों और अन्य शैक्षिक संस्थानों से प्राप्त मान्यता/सम्बद्धता शुल्क, परामर्श शुल्क में विश्वविद्यालय का हिस्सा और शोध परियोजनाओं से अंशदान को समग्र निधि का परिवर्धन माना जाता है।

निधि के निवेश से प्राप्त आय को निधि में जोड़ दिया जाता है। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग और विश्वविद्यालय की कार्य परिषद् द्वारा समय-समय पर जारी मार्गदर्शी नियमों के आधार पर समग्र निधि का उपयोग राजस्व और पूंजीगत खर्च के लिए किया जाता है। समग्र निधि में से सृजित परिसम्पत्ति का पूंजीगत निधि में समान राशि को क्रेडिट करते हुए विश्वविद्यालय की परिसम्पत्ति में विलय कर दिया जाता है। समग्र निधि में से अग्रेनीत किए गए शेष को अलग बैंक खाते में शेष, भारतीय रिज़र्व बैंक के बॉण्ड्स में निवेश और बैंक में आवधिक जमा तथा निवेश (वर्तमान परिसम्पत्ति) पर प्रोदभूत ब्याज के द्वारा दर्शाया जाता है।

8.2 **शैक्षिक विकास निधि:** इस निधि की शुरुआत 1 फरवरी 2006 को हुई थी। इसका उपयोग समय-समय पर कार्य परिषद् द्वारा निर्धारित कुछ नवप्रवर्तनकारी (इनोवेटिव) कार्यक्रमों, शोध कार्यों और अन्य विकासात्मक गतिविधियों के निर्वाह के लिए किया जाता है।

8.3 गृह निर्माण अग्रिम निधि

यह निधि गृह निर्माण के लिए अधिकारियों और स्टाफ सदस्यों को ब्याज पर दिए जाने वाले अग्रिमों के लिए परिक्रामी निधि है।

8.4 निप्पन फाउंडेशन निधि

निप्पन फाउंडेशन द्वारा उपलब्ध करवाई गई दस लाख यूएस डॉलर की निधि दो भाग में थी। 2,50,000 यूएस डॉलर के प्रथम भाग का निवेश भारतीय स्टेट बैंक, बहरेन में किया गया और अर्जित ब्याज को उस भाग में जोड़कर पुनः निवेश किया गया। 75,000 यूएस डॉलर के दूसरे भाग का भी निवेश भारतीय स्टेट बैंक बहरेन में किया गया परन्तु उस पर अर्जित ब्याज को भारतीय स्टेट बैंक, जेएनयू शाखा में निधि (सामाजिक विज्ञान तथा मानविकी विषयों में अध्ययन करने वाले बकाया छात्रों को अध्येतावृत्तियाँ) का मदों पर खर्च का वहन करने हेतु तिमाही आधार पर अंतरित किया गया। 23 सितंबर 2013 को दोनों भाग इकट्ठे किए गए तथा एक अंश एसबीआई, जेएनयू शाखा (एफसीआरए खाता) में अंतरित किया गया और दूसरे अंश को बहरेन रखा गया और आधार पर निवेश किया गया। एसबीआई जेएनयू को अंतरित अंश को भारतीय स्टेट बैंक के साथ तीन मियादी जमा में परिवर्तित किया गया है। इस निधि की मद पर हुए खर्च का वहन बैंक द्वारा इस निधि के बचत बैंक खाता में क्रेडिट किए जा रहे मियादी जमा के तिमाही ब्याज से किया जाता है।

8.5 यूजीसी - जेआरएफ निधि

यह निधि कनिष्ठ/वरिष्ठ शोधार्थियों को अध्येतावृत्ति प्रदान करने के उद्देश्य से विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा उपलब्ध करायी जाती है।

8.6 वाहन निधि

यह निधि कार, दुपहिया वाहन और कंप्यूटर की खरीद के लिए अधिकारियों और स्टाफ सदस्यों को ब्याज पर दिए जाने वाले अग्रिम भुगतान हेतु परिक्रामी निधि है।

8.7 एग्जिम बैंक पुस्तकालय निधि

यह निधि एग्जिम बैंक द्वारा इसके नाम पर पुस्तकालय का निर्माण करने और पुस्तकालय के लिए पुस्तकों और वैज्ञानिक पत्रिकाओं की खरीद के लिए उपलब्ध करायी गई है।

8.8 अनुप्रयुक्त मानव आनुवंशिकी केंद्र निधि

यह निधि मानव जिनोमिक्स और सम्बद्ध क्षेत्रों में महत्वपूर्ण शोध कार्यक्रम चलाने और राष्ट्रीय स्तर पर संबंध व भागीदारी स्थापित करने के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा उपलब्ध कराई जाती है।

8.9 राजीव गाँधी राष्ट्रीय अध्येतावृत्ति निधि

यह निधि विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा विश्वविद्यालय के अनुसूचित जाति/जन-जाति के छात्रों को अध्येतावृत्ति प्रदान करने के लिए उपलब्ध करायी जाती है।

8.10 अक्षय धनराशि

अक्षय निधि ऐसी धनराशि है जो दाताओं द्वारा निर्धारित शर्तों के आधार पर चेयर स्थापित करने, मैडल, पुरस्कार और छात्रवृत्तियां प्रदान करने के लिए विभिन्न व्यक्तिगत दाताओं, न्यासों और अन्य संगठनों से प्राप्त होती है। प्रत्येक अक्षय निधि का अपना-अलग से निवेश होता है, सभी अक्षय धनराशि के लिए एक ही बचत बैंक खाता होता है, क्योंकि इनके अनिवेशित शेष नगण्य होते हैं। पदक, पुरस्कार और छात्रवृत्तियों पर हुए खर्च का वहन निवेश पर अर्जित ब्याज से ही किया जा सकता है। तथापि, पीठों (चेयर्स) पर हुए खर्च का वहन निधि (अर्जित ब्याज और उसे वापस निधि में जोड़ने सहित) से किया जाता है।

प्रत्येक अक्षय निधि के निवेश से प्राप्त आय को निधि में जोड़ दिया जाता है। बचत बैंक खाता पर प्राप्त ब्याज को सभी अक्षय धनराशि में वर्ष के अन्त में प्रत्येक निधि के अन्त शेष के अनुपात के अनुसार बांट दिया जाता है। पीठ (चेयर), पदक और पुरस्कारों पर खर्च राशि को सम्बन्धित अक्षय धनराशि में डेबिट कर दिया जाता है और शेष को अग्रेनीत कर दिया जाता है। शेष को आर.बी.आई. बॉण्ड और आवधिक जमा में निवेश और सभी अक्षय के लिए समान बचत बैंक खाता में कुल शेष के द्वारा दर्शाया जाता है।

9. सरकार और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से प्राप्त अनुदान राशि

9.1 सरकारी अनुदानों और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग से प्राप्त अनुदानों को नकदीकरण के आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है। फिर भी, जहाँ किसी वित्तीय वर्ष से संबंधित अनुदान को जारी करने के लिए मंजूरी 31 मार्च से पहले प्राप्त होती है और अनुदान वास्तव में अगले वित्तीय वर्ष में प्राप्त होता है तो इस अनुदान को प्रोद्भूत आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है तथा इसके समान राशि अनुदानकर्ता से वसूली योग्य के रूप में दर्शायी जाती है।

9.2 पूंजीगत खर्चों के लिए उपयोग की गई सरकारी अनुदान राशि (प्रोद्भूत आधार पर) और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग की अनुदान राशि को पूंजीगत निधि में अंतर्गत कर दिया जाता है।

9.3 राजस्व खर्च वहन के लिए सरकार और विश्वविद्यालय अनुदान आयोग की अनुदान राशि (प्रोद्भूत आधार पर), किए गए उपयोग की सीमा तक, को उस वर्ष की आय के रूप में माना जाता है, जिस वर्ष में अनुदान का नकदीकरण हुआ है।

9.4 अप्रयुक्त अनुदानों (इन अनुदानों में से दिए गए अग्रिमों सहित) को अग्रेनीत कर दिया जाता है और तुलन पत्र में देयता के रूप में दर्शाया जाता है।

10. उद्दिष्ट/धनराशि का निवेश और इन निवेशों पर ब्याज के रूप में प्राप्त आय

इन धनराशि में उपलब्ध राशि, जो खर्च के लिए तुरन्त अपेक्षित नहीं है, को अनुमोदित प्रतिभूतियों और बॉण्ड या बैंक में आवधिक जमा के रूप में निवेश किया जाता है, इसमें बचत बैंक खाता के शेष को छोड़ दिया जाता है।

इन निवेशों पर प्राप्त ब्याज, प्रोदभूत एवं देय ब्याज तथा प्रोदभूत एवं अदेय ब्याज को सम्बन्धित धनराशि में जोड़ दिया जाता है और उसे विश्वविद्यालय की आय के रूप में नहीं माना जाता है।

11. प्रायोजित परियोजनाएं

11.1 चालू प्रायोजित परियोजनाओं के सम्बन्ध में प्रायोजकों से प्राप्त राशि को “वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान - वर्तमान देयताएं - अन्य देयताएं - चालू प्रायोजित परियोजनाओं के लिए प्राप्तियां” शीर्ष में क्रेडिट कर दिया जाता है। जब कभी इन परियोजनाओं की राशि में से खर्च किया जाता है/अग्रिम का भुगतान किया जाता है या सम्बन्धित परियोजना खाते को निर्धारित ऊपरी शीर्ष प्रभार के साथ डेबिट किया जाता है तो देयता खाता को डेबिट कर दिया जाता है।

11.2 कनिष्ठ शोध अध्येतावृत्तियों (जेआरआफ) के लिए विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा वित्तपोषित उद्दिष्ट निधि के अतिरिक्त विभिन्न संगठनों द्वारा भी अध्येतावृत्तियां और छात्रवृत्तियां प्रायोजित की जाती हैं। ऐसे खर्च जो सामान्यतः अध्येतावृत्ति और छात्रवृत्ति के संवितरण पर होते हैं, जिनमें शोधार्थी और छात्र द्वारा आकस्मिक खर्च शामिल है, को छोड़ कर इनका लेखा भी प्रायोजित परियोजना की तरह ही रखा जाता है।

11.3 विश्वविद्यालय स्वयं भी अध्येतावृत्तियां और छात्रवृत्तियां प्रदान करता है, जिन्हें विश्वविद्यालय के शैक्षिक खर्च के रूप में लेखाबद्ध किया जाता है।

12. आय कर

आय कर अधिनियम की धारा 10(23 सी) के अन्तर्गत विश्वविद्यालय की आय को आयकर से छूट प्राप्त है। अतः लेखाओं में कर के लिए कोई प्रावधान नहीं किया जाता है।

अनुसूची: 24**आकस्मिक देयताएं और लेखा नोट****1. आकस्मिक देयताएं**

- 1.1 31.3.2017 की स्थिति के अनुसार जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय के पूर्व/वर्तमान कर्मचारियों, किराएदारों, ठेकेदारों द्वारा जेएनयू के विरुद्ध दर्ज किए गए 74 मुकदमों (पिछले वर्ष 74) और ठेकेदारों के साथ माध्यस्थता मामले निर्णय के लिए लम्बित थे। कर्मचारियों द्वारा दर्ज किए गए मुकदमों में स्थापना - अर्थात् पदोन्नति, वेतनवृद्धि, वेतनमान, निलम्बन आदि से संबंधित थे। इन दावों की राशि का पता लगाना संभव नहीं है। ठेकेदारों द्वारा किए गए मुकदमों और माध्यस्थता मामलों के दावों की राशि रु. 40.51 लाख (पिछले वर्ष 20.04 लाख रुपए) है।
- 1.2 जेएनयू की ओर से बैंक द्वारा साख-पत्र (लैटर्स ऑफ क्रेडिट) खोला गया और 31.03.17 को बकाया राशि 0.63 करोड़ रु. थी (पिछले वर्ष में यह राशि 3.12 करोड़ रु. थी)।

2. पूंजीगत प्रतिबद्धताएं

31.03.2017 की स्थिति के अनुसार पूंजीगत खाते पर निष्पादन हेतु शेष ठेकों की लागत और जिनके लिए कोई प्रावधान नहीं किए गए (अग्रिमों की निवल) की राशि 62.34 करोड़ रु. रही। (पिछले वर्ष में यह राशि 64.14 करोड़ रु. थी)

3. स्थायी परिसम्पत्ति

- 3.1 वर्ष 2016-2017 में अनुसूची 5 की स्थायी परिसम्पत्ति में हुए परिवर्धन में योजनागत धनराशि रु. 30,54,37,073/-, योजनेतर धनराशि (रु. 1,87,87,979/-) एकिजम बैंक पुस्तकालय निधि (रु. 34,21,730/-), समग्र निधि (1,32,954/- रु.), अक्षय निधि (1,24,531/- रु.) प्रायोजित परियोजनाएं (रु. 21,86,028/-) और विश्वविद्यालय को उपहार स्वरूप प्राप्त पुस्तकालय पुस्तकें और अन्य परिसंपत्ति रु. 11,28,178/- रु. से खरीदी गई परिसम्पत्ति शामिल हैं। ये परिसम्पत्ति पूंजीगत निधि में क्रेडिट करके स्थापित की गई हैं।
- 3.2 31.3.2004 की स्थिति के अनुसार तुलन पत्र और पूर्व वर्षों के तुलन पत्रों में योजनागत धनराशि में से सृजित स्थायी परिसम्पत्ति और योजनेतर धनराशि से सृजित स्थायी परिसम्पत्तियों को अलग-अलग नहीं दर्शाया गया था। वर्ष 2004-2005 के दौरान योजनागत, योजनेतर धनराशि तथा अन्य धनराशि से हुए परिवर्धनों और उन परिवर्धनों पर मूल्यह्रास को स्थायी परिसम्पत्ति की मुख्य अनुसूची (अनुसूची-5) की उप अनुसूची 5ए और 5बी और 5सी में अलग-अलग दर्शाया गया है।
- 3.3 अनुसूची 5 में दर्शायी गई स्थायी परिसम्पत्तियों में वे परिसम्पत्ति शामिल नहीं हैं जिनकी खरीद प्रायोजित परियोजना धनराशि में से की गई है, और जो विश्वविद्यालय के धारित हैं तथा इसके द्वारा प्रयोग की जा रही हैं, क्योंकि परियोजना संविदाओं में शामिल अनुबंधों के अनुसार परियोजना धनराशि में से खरीदी गई सभी परिसम्पत्ति प्रायोजकों की संपत्ति रहेगी।

ऐसी परिसम्पत्ति का विवरण इस प्रकार है:

परिसम्पत्ति	01.04.2016 को वास्तविक लागत	वर्ष के दौरान परिवर्धन रु.	कुल रु.	मूल्यह्रास आदि शेष	वर्ष के लिए नोशनल मूल्यह्रास	कुल मूल्यह्रास	31.03.17 को कुल बुक मूल्य रु.
प्रयोगशाला उपस्कर	66,47,61,650	6,57,00,232	73,04,61,882	17,20,95,551	5,84,36,950	23,05,32,501	49,99,29,381
कंप्यूटर	80,76,465	40,40,091	1,21,16,556	39,07,200	24,23,311	63,30,511	57,86,045
विद्युत व अन्य उपकरण	30,94,450	5,96,107	36,90,557	1,36,962	1,84,528	3,21,490	33,69,067

विश्वविद्यालय ने कुल 1011.45 एकड़ भूमि में से 159.13 एकड़ भूमि आईसीसीएसएसआर, एनआईआई, केवीएस, एनएससी/आईयूएसी, डेलनेट, यूजीसी, एआईसीटीई, आईआईएमसी, आईसीजीईवी, डीवीवी तथा एनआईपीजीआर को पट्टे के आधार पर दी हुई है। भवन तथा भवन बने हुए एरिया और भवनों के आस पास के एरिया पर स्वामित्व का अधिकार विश्वविद्यालय के पास है।

4. **पेटेंट:** वर्ष 2011-12 के दौरान पहली बार पेटेंट पर खर्च के संबंध में पहली बार लेखाकरण नीति तैयार की गई है। वर्ष 2008-2009 और 2010-2011 के दौरान मंजूर हुए पेटेंट पर खर्च की गई राशि और 31.03.2011 के अनुसार लंबित पेटेंट के आवेदनों पर खर्च को वर्ष 2011-2012 के लेखाओं में पूंजीगत निधि में क्रेडिट करते हुए स्थापित किया गया। वर्ष 2012-13, 2013-14, 2014-15, 2015-16 तथा 2016-17 में खर्च की गई राशि को सीधे शीर्ष में डेबिट कर दिया गया है। पेटेंट्स पर ऋणमुक्ति को शैक्षिक खर्च के अंग के रूप में सृजित किया गया है। वर्ष के दौरान पेटेंट्स पर ऋणमुक्ति जो 3,21,850/-रु. की राशि का है, यह शैक्षिक खर्च का अंग है न कि आय एवं व्यय लेखा का मूल्यह्रास है।
5. **अनुदान:** वर्ष 2014-15 में विश्वविद्यालय को “यूनिवर्सिटी विद पोर्टेशियल फॉर एक्सीलेंस” का दर्जा दिया गया था। विश्वविद्यालय अनुदान आयोग द्वारा “यूनिवर्सिटी विद पोर्टेशियल फॉर एक्सीलेंस” पर खर्च के निमित्त 60 करोड़ रु. की योजनागत अनुदान राशि जारी की गई थी। वर्ष 2014-15 में 30 करोड़ रुपये की राशि जारी की गई तथा इसे योजनागत अनुदान के अंतर्गत अनुसूची में लेखाबद्ध किया गया है। वर्ष के दौरान यूजीसी योजनागत अनुदान की रसीदों में 5,06,89,093/- रुपये की अनुदान राशि शामिल है जिसके लिए मंजूरी वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई परन्तु राशि वित्त वर्ष 2017-18 में प्राप्त हुई। योजनेत्तर अप्रयुक्त अनुदान राशि 21,57,98,457/-रु. में वित्त वर्ष 2017-18 की अग्रिम राशि शामिल है जो वित्त वर्ष 2016-17 में प्राप्त हुई।
6. **जमा देयताएं** - वित्त वर्ष 2013-14 से पूर्व अदावी जमा राशि के रूप में 7,88,575/-रुपये की बयाना राशि तथा प्रतिभूति (जमा राशि) के रूप में बकाया राशि राजस्व लेखा में अंतरित कर दी गई तथा इसे वर्ष 2015-16 में इसे विविध आय के रूप में लेखाबद्ध किया गया है। वर्ष 2016-17 में 11,18,882/- की राशि इसी प्रकार राजस्व खाते में अंतरित की गई।

7. **निष्पन्न फाउंडेशन निधि** - वर्ष 2013-14 में इस निधि के लिए लेखाकरण नीति में परिवर्तन किया गया था। 23.09.2013 तक समग्र निधि का निवेश बहरीन देश में किया गया। 2,50,000 यूएसडॉलर के प्रथम भाग का अलग से निवेश किया गया तथा अर्जित व्याज को जोड़कर पुनः निवेश किया गया। 7,50,000 यूएसडॉलर के दूसरे भाग का भी निवेश किया गया, परन्तु व्याज प्रत्येक तिमाही में भारतीय स्टेट बैंक के जेएनयू के खाते में अंतरित किया गया। इसे छात्रों को अध्येतावृत्ति के खर्च के लिए प्रयोग किया गया। 24.09.2013 को 3,00,000 यूएस डॉलर भारतीय स्टेट बैंक में जेएनयू के खाते में अंतरित किए गए (रु. 1,86,94,500/- के समकक्ष) तथा 8,12,476.29 यूएस डॉलर (समग्र यूएस डॉलर 7,00,000 \$ यूएस डॉलर 1,12,476.79 व्याज) भारतीय स्टेट बैंक बहरीन देश में मियादी जमा रखा गया। वर्ष 2013-14 में बचत खाता शेष में से रु. 13,05,500/- की बचत खाता राशि के साथ रु. 1,86,94,500/- की राशि को 70 लाख, 70 लाख और 60 लाख की 3 मियादी जमा में परिवर्तित कर दिया गया। ऐसी जमा राशि पर तिमाही व्याज को अध्येतावृत्तियों के संवितरण हेतु भारतीय स्टेट बैंक द्वारा इस निधि के बचत बैंक खाता में क्रेडिट किया जाता है।
8. **सेवानिवृत्ति लाभ** - वर्ष 2012-13 के दौरान विश्वविद्यालय अनुदान आयोग के दिशानिर्देशों के अनुसार योजनागत पदों के लिए अदा किए गए सेवानिवृत्ति लाभ और स्थापना खर्च को केवल योजनागत अनुदानों में ही डेबिट किया गया है।
9. **वर्तमान परिसम्पत्ति, ऋण और अग्रिम**
प्रबन्धन के मतानुसार वर्तमान परिसम्पत्ति, ऋण और अग्रिमों का सामान्यतः नकदीकरण करने पर जो मूल्य होता है वह कम से कम तुलन-पत्र में दर्शाए गए कुल मूल्य के बराबर होता है।
10. बचत बैंक खाता, चालू खाता (पेंशन) और बैंक में मियादी जमा खातों में शेष राशि के विवरण संलग्न 'ए' में दिए गए हैं।
11. पिछले वर्षों के आंकड़ों का यथावश्यक पुनः वर्गीकरण किया गया है।
12. अंतिम खातों में आंकड़ों को निकटतम रूप में पूर्णांकित (राउंड ऑफ) किया गया है।
13. अनुसूची 1 से 21 इसके साथ संलग्न हैं और यह 31 मार्च 2017 के तुलनपत्र और उस तिथि को समाप्त हुए वर्ष के आय व व्यय लेखा के एक अभिन्न अंग हैं।
14. चूँकि भविष्य निधि खाता और नई पेंशन योजना खाता का स्वामित्व इसधनराशि के सदस्यों के पास होता है, न कि विश्वविद्यालय के पास। अतः इन खातों को वर्ष 2004-2005 से विश्वविद्यालय के खातों से अलग किया गया है। तथापि, प्राप्ति और अदायगी खाता, आय और व्यय खाता (प्रोदभूत आधार पर) और भविष्य निधि खाता के तुलन पत्र के साथ-साथ वर्ष 2016-17 के लिए नई पेंशन योजना के तुलन-पत्र (बैलेंस-सीट) विश्वविद्यालय के लेखाओं के साथ संलग्न किया गया है। पीआरए नम्बर आबंटित 676 कर्मचारियों के संबंध में नई पेंशन योजना निधि का एक बड़ा हिस्सा (30.37 करोड़ रु.) 31 मार्च 2017 तक नेशनल सिक्योरिटीज डिपोजिटरी लिमिटेड (एनएसडीएल)-सेंट्रल रिकॉर्ड कीपिंग एजेंसी (सीआरए) को हस्तांतरित कर दिया गया है। विश्वविद्यालय के पास नई पेंशन योजना के अंतर्गत उपलब्ध लगभग 05 कर्मचारियों से संबंधित शेष राशि को इन्हें एक बार एजेंसी द्वारा पीआरए नम्बर आबंटित होते ही अंतरित कर दी जाएगी।
15. विश्वविद्यालय ने मानव संसाधन विकास मंत्रालय (एमएचआरडी) के दिनांक 17 अप्रैल, 2015 के पत्र सं. 29-4/2012-आईएफडी की सिफारिश के आधार पर वित्त वर्ष 2014-15 से वित्तीय रिपोर्टिंग के लिए संशोधित लेखा प्रपत्र को अंगीकृत कर लिया है।

जवाहरलाल नेहरू विश्वविद्यालय
31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष का आवती एवं भुगतान लेखा

			राशि (रु.) में		
आवतियां	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष	भुगतान	वर्तमान वर्ष	पिछला वर्ष
I. यदि शेष			I. व्यव:		
क) हस्त रोकड़	4,65,083	4,62,733	क) स्थापना	74,74,68,235	67,67,15,030
ख) बैंक शेष			ख) प्रशासनिक	69,40,72,844	62,52,66,209
चालू खातों में	16,495	3,13,33,273	ग) शैक्षिक	28,94,43,052	29,70,91,989
वचत खातों में	79,15,42,491	68,78,10,012	घ) परिवहन खर्च	13,54,001	13,81,069
डिपॉजिट खातों में	-	-	ङ) सरम्मत एवं रखरखाव	6,39,23,494	7,56,74,081
II. प्राप्त की गई अनुदान राशि	3,32,34,29,678	3,39,33,22,394	च) पूर्वावधि खर्च	3,12,76,548	7,73,07,098
क) योजनागत - भारत सरकार			III. समग्र निधि	1,05,23,965	1,03,63,058
ख) योजनागत - यूजीसी			III. उद्दिष्ट / अक्षय निधि के निमित्त भुगतान	20,60,76,226	29,45,81,595
ग) योजनेत्तर - यूजीसी			IV. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के निमित्त भुगतान	61,05,70,655	50,82,08,397
III. शैक्षिक आवतियां	7,11,14,110	7,18,79,240	V. प्रायोजित अध्येतावृत्तियों / छात्रवृत्तियों के निमित्त भुगतान	19,72,45,805	17,06,06,643
IV. पूंजीगत / समग्र निधि	3,34,97,822	4,60,97,459	V. निवेश	58,70,33,661	51,96,93,573
V. उद्दिष्ट / अक्षय निधि के निमित्त आवतियां	23,59,29,692	35,63,26,000	क) उद्दिष्ट / अक्षय निधि में से		
VI. प्रायोजित परियोजनाओं / योजनाओं के निमित्त आवतियां	69,93,10,603	52,21,31,517	ख) स्वयं की निधियों में से (निवेश - अन्य)		
VII. प्रायोजित अध्येतावृत्तियों / छात्रवृत्तियों के निमित्त आवतियां	24,89,98,356	19,49,85,222	बधिसूचित बैंकों में सावधि जमा	2,23,38,65,585	1,39,89,51,917
VIII. निवेश से आय	6,65,18,577	9,61,73,962	VII. स्थायी परिसंपत्ति एवं निम्न पूंजीगत कार्यों पर व्यय		
क) उद्दिष्ट / अक्षय निधि			क) स्थायी परिसंपत्ति	18,73,49,866	9,35,70,170
ख) अन्य निवेश			ख) पूंजीगत चालू कार्य	56,27,248	20,64,788
IX. प्राप्त ब्याज	2,54,25,078	1,51,66,355	VIII. वैधानिक भुगतान सहित अन्य भुगतान	6,05,13,574	6,10,31,528
क) बैंक जमा राशि			IX. लौटाई गई अनुदान राशि	17,83,35,815	11,79,154
ख) वचत बैंक खाते			X. जमा राशि एवं वसुलि	50,52,45,826	24,95,15,242
X. निवेश	44,50,94,091	43,56,07,232	XI. अन्य भुगतान		
XI. अधिसूचित बैंकों में सावधि जमा	2,90,69,89,661	1,15,78,69,115	क) वेतन संबंधी भुगतान	1,53,58,92,138	1,39,72,85,081
XII. अन्य आय	3,73,20,348	5,76,95,543	XII. बंट शेष		
XIII. जमा राशि एवं वसुलि	15,52,07,546	14,76,63,726	क) हस्त रोकड़	5,42,392	4,65,083
XIV. वैधानिक आवतियों सहित विविध आवतियां	5,68,25,189	2,39,53,793	ख) बैंक शेष		
XV. अन्य आवतियां (वर्तमान परिसंपत्ति (प्राप्ति योग्य))	2,36,86,215	1,40,33,115	चालू खातों में	4,06,91,484	16,495
			वचत खातों में	93,43,18,619	79,15,42,491
			-इन डिपॉजिट लेखा		
कुल	9,12,13,71,033	7,25,25,10,691	कुल	9,12,13,71,033	7,25,25,10,691

भविष्य निधि खाता
31 मार्च, 2017 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

		राशि (रु.) में			
राशि 31 मार्च, 2016	देयता	राशि 31 मार्च, 2017	राशि 31 मार्च, 2016	परिसंपत्ति	राशि 31 मार्च, 2017
1,01,32,78,152	सामान्य भविष्य निधि आदि शेष 101,32,78,152 घटा: मार्च, 16 का अभिदान 1,23,34,366 100,09,43,786 जमा: वर्ष भर का अभिदान 16,80,64,718 जमा: मार्च, 17 का अभिदान 1,30,61,140 जमा: जमा किया गया ब्याज 7,80,50,307 घटा: 15.03.16 के बाद प्राप्त अभिदान 7,42,681 घटा: अग्रिम / निकासी 19,00,95,927	1,06,92,81,343	1,22,86,64,481	निवेश	1,21,81,27,275
17,39,17,251	अंशदायी भविष्य निधि आदि शेष 17,39,17,251 घटा: मार्च, 2016 का अभिदान 16,04,923 17,23,12,328 जमा: वर्ष भर का अभिदान 2,01,39,681 जमा: मार्च, 17 का अभिदान 14,37,676 जमा: जमा किया गया ब्याज 1,38,03,193 घटा: अग्रिम / निकासी 2,89,91,825		2,84,29,443	31/03/17 को प्रोद्भूत ब्याज	1,76,58,243
9,40,23,318	विश्वविद्यालय का अंशदान आदि शेष 9,40,23,318 घटा: मार्च, 16 का अभिदान 3,83,120 9,36,40,198 जमा: वर्ष भर का अभिदान 50,52,072 जमा: मार्च, 17 का अभिदान 3,47,752 जमा: जमा किया गया ब्याज 82,08,602 घटा: अग्रिम / निकासी 75,77,212		1,43,22,409	घटा: मार्च, 17 को देय अभिदान सामान्य भविष्य निधि 1,30,61,140 अंशदायी भविष्य निधि 14,37,676 विश्वविद्यालय का अंशदान 3,47,752	1,48,46,568
5,73,85,332	भारतिय ब्याज आदि शेष 5,73,85,332 जमा: खर्च से आय की अधिकता 1,08,30,382		3,21,699	लंबित ब्याज पर वसूला गया कर, आयकर से वापसी	7,31,349
		17,87,01,053	5,73,03,003	ऑटोस्वीप निवेश	12,09,62,339
		9,96,71,412	95,63,018	हस्त रोकड़ एसबीआई, जेएनयू शाखा-1 2,12,54,005 एसबीआई, जेएनयू शाखा-2 5,75,861 आईसीआईआई बैंक 53,118	2,18,82,984
1,33,86,04,053	कुल	1,39,42,08,758	1,33,86,04,053		1,39,42,08,758

भविष्य निधि खाता
31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय खाता

राशि (रु.) में

राशि 31 मार्च, 2016	व्यय	राशि 31 मार्च, 2017	राशि 31 मार्च, 2016	आय	राशि 31 मार्च, 2017
1,249	बैंक प्रभार	805	11,86,61,825	निवेश पर अर्जित ब्याज	9,97,01,603
			2,84,29,443	जमा: मार्च 17 को अर्जित ब्याज	1,76,58,243
	निम्न में जमा ब्याज:				
8,10,34,404	सामान्य भविष्य निधि खाता	7,80,50,307	1,03,014	जमा: ब्याज पर वसूला गया कर रिफंड प्राप्त किया जाना है	3,02,122
1,41,56,862	अंशदायी भविष्य निधि खाता	1,38,03,193			11,76,61,968
85,80,497	विश्वविद्यालय का अंशदान	82,08,602	3,31,56,481	घटा: मार्च 16 का अर्जित ब्याज	2,84,29,443
1,02,64,789	व्यय से आय की अधिकता	-	-	Deficit (Excess of Exp. Over Income)	1,08,30,382
11,40,37,801	कुल	10,00,62,907	11,40,37,801	कुल	10,00,62,907

भविष्य निधि खाता
वित्त वर्ष 2016-17 का आवती एवं भुगतान खाता

		राशि (रु.) में	
आवती	राशि	भुगतान	राशि
01-04-2016 को आदि शेष		जीपीएफ अग्रिम / निकासी	19,00,95,927
एसबीआई, जेएनयू शाखा-1	84,94,071	सीपीएफ अग्रिम / निकासी	2,89,91,825
एसबीआई, जेएनयू शाखा-2	5,47,980	बैंक प्रभार	805
आईसीआईसीआई बैंक	5,20,967	विश्वविद्यालय अंशदान निकासी	75,77,212
	95,63,018	वर्ष के दौरान निवेश	13,44,62,794
	5,73,03,003	ऑटोस्वीप निवेश	12,09,62,339
जीपीएफ अभिदान	16,73,22,037	ऑटो स्वीप ब्याज से कटौती किया गया	
सीपीएफ अभिदान	2,01,39,681	टीडीएस, रिफंड प्राप्त किया जाना है	1,07,528
विश्वविद्यालय का अंशदान	50,52,072	अंत शेष:-	
निवेश नकदीकरण		एसबीआई, जेएनयू शाखा-1	2,12,54,005
प्राप्त ब्याज		एसबीआई, जेएनयू शाखा-2	5,75,861
		आईसीआईसीआई बैंक	53,118
			2,18,82,984
कुल	50,40,81,414	कुल	50,40,81,414

एनपीएस टियर-1 खाता
31 मार्च, 2017 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

राशि (रु.) में

राशि 31 मार्च, 2016	देयताएं	राशि 31 मार्च, 2017	राशि 31 मार्च, 2016	परिसंपत्ति	राशि 31 मार्च, 2017
2,21,39,691	<div>एनपीएस टियर-1 खाता</div> <div>आदि शेष</div> <div>घटा: मार्च, 2016 का अभिदान</div> <div>2,21,39,691</div> <div>3,01,016</div> <div>2,18,38,675</div> <div>जमा: अभिदान+वि.वि. अंशदान</div> <div>23,14,736</div> <div>जमा: अर्जित ब्याज</div> <div>-</div> <div>2,41,53,411</div> <div>घटा: एनएसडीएल को अंतरित</div> <div>1,58,29,934</div> <div>83,23,477</div> <div>जमा: अभिदान + वि.वि. अंशदान 3/17</div> <div>1,08,036</div>	84,31,513	<div>3,01,016</div> <div>2,76,00,000</div> <div>31,048</div> <div>7,33,390</div>	<div>एनपीएस टियर-1 खाता</div> <div>3/17 का देय अभिदान</div> <div>1,08,036</div> <div>ऑटो स्वीप निवेश</div> <div>1,50,15,971</div> <div>लौटाने योग्य ब्याज पर टीडीएस</div> <div>36,290</div> <div>बैंक में शेष राशि</div> <div>15,95,071</div>	
8,74,990	<div>31-03-2017 को रखखाव खाते के लिए देय राशि</div> <div>वर्ष के दौरान प्राप्त अधिक अंशदान</div> <div>घटा: अधिक अंशदान वापसी</div> <div>8,74,990</div> <div>63,378</div>	8,11,612			
56,50,773	<div>व्यय से आय की अधिकता</div> <div>01-04-2016 को शेष राशि</div> <div>जमा: वर्ष के दौरान</div> <div>56,50,773</div> <div>18,61,470</div>	75,12,243			
2,86,65,454	कुल	1,67,55,368	2,86,65,454	कुल	1,67,55,368

एनपीएस टियर-1 खाता

वित्त वर्ष 2016-17 का आय एवं व्यय लेखा

राशि (रु.) में

राशि 31 .03.2016	व्यय	राशि 31 .03.2017	राशि 31 .03.2016	आय	राशि 31 .03.2017
-	अभिदान लेखा में जमा किया गया ब्याज	-	20,55,279	अर्जित ब्याज	18,61,476
172	बैंक प्रभार	6			
20,55,107	व्यय से आय की अधिकता	18,61,470			
20,55,279	कुल	18,61,476	20,55,279	कुल	18,61,476

एनपीएस टियर-1 खाता
वित्त वर्ष 2016-17 का आवती एवं भुगतान लेखा

		राशि (रु.) में	
आवती	राशि	भुगतान	राशि
01-04-2016 को आदि शेष	7,33,390	एनएसडीएल को ट्रांसपर की गई राशि	1,58,29,934
एनपीएस टियर-1 खाता		निवेश	1,48,96,541
स्वयं का अंशदान 11,57,368		बैंक प्रभार	6
विश्वविद्यालय का अंशदान 11,57,368	23,14,736	10 % की दर से स्रोत पर कर कटौती	5,242
		रखरखाव खाता में अधिक अंशदान अंतरण	63,378
निवेश से प्राप्त ब्याज	2,76,00,000	31-03-2017 को अंत शेष	15,95,071
वर्ष के दौरान प्राप्त अधिक अंशदान	17,42,046		
कुल	3,23,90,172	कुल	3,23,90,172

हस्ता./-
मयंक कश्यप
अनुभाग अधिकारी(लेखा)

हस्ता./-
धर्मपाल
सहायक वित्त अधिकारी (लेखा)

हस्ता./-
शंकर धर
संयुक्त कुलसचिव (वित्त)

हस्ता./-
प्रो. हीरामन तिवारी
वित्त अधिकारी

गगनदीप सिंह, उप कुलसचिव
[विज्ञापन-III/4/असा./203/19]

JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY**NOTIFICATION**

New Delhi, the 11th September, 2019

Annual Accounts

2016-17

No. IX/2/1/2016-17/Accounts.—

**JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY
BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2017**

Liabilities	Schedule	Amount in Rs.	
		Current Year	Previous Year
Capital Fund			
Corpus Fund	2	33,65,61,785	30,77,46,918
Designated / Earmarked / Endowment Funds	3	1,15,35,58,247	1,10,23,73,520
Current Liabilities & Provisions	4	12,19,34,21,612	10,99,14,63,787
Total		13,68,35,41,644	12,40,15,84,225
Assets			
Fixed Assets (Net Block)	5	3,54,35,19,099	3,43,68,42,674
Tangible Assets		2,27,79,37,493	
Intangible Assets		85,11,625	
Capital Work-in-Progress		1,25,70,69,981	
Investments from Earmarked / Endowment Funds	6	1,37,56,55,593	1,23,30,93,903
Long Term		11,42,51,000	
Short Term		1,26,14,04,593	
Current Assets	7	2,52,62,46,462	2,99,76,90,558
Loans, Advances & Deposits	8	50,95,67,113	29,58,09,569
Capital Fund	1	5,72,85,53,377	4,43,81,47,521
Total		13,68,35,41,644	12,40,15,84,225
Significant Accounting Policies	23		
Contingent liabilities & Notes to Accounts	24		

	Schedule	Current Year	Previous Year
A. Income			
Academic receipts	9	6,99,57,474	7,08,11,848
Grants in aid / Subsidies	10	3,32,72,47,303	3,19,17,45,398
Income from Investments	11	5,07,45,360	10,43,13,713
Interest earned	12	2,54,25,078	1,51,66,355
Other Income	13	8,96,83,919	8,87,07,192
Prior Period Income	14	2,86,442	5,11,032
Total (A)		3,56,33,45,576	3,47,12,55,538
B. Expenditure			
Establishment expenses	15	3,78,77,98,618	3,52,49,21,759
Academic expenses	16	33,21,97,980	34,67,44,780
Administrative and General Expenses	17	71,66,96,633	67,57,44,048
Transportation Expenses	18	15,45,822	17,11,387
Repairs and Maintenance	19	7,13,44,128	8,56,05,497
Finance Costs	20	3,56,261	11,27,385
Other Expenses	21	47,27,385	1,24,98,457
Prior Period expenditure	22	4,50,17,795	8,07,62,899
Depreciation	5	22,52,85,283	19,49,22,228
Total (B)		5,18,49,69,905	4,92,40,38,440
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		-1,62,16,24,329	-1,45,27,82,902
Balance being surplus / (Deficit) carried to Capital Fund		-1,62,16,24,329	-1,45,27,82,902
Significant Accounting Policies	23		
Contingent liabilities & Notes to Accounts	24		

Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31.03.2017

Schedule 1 – Capital Fund

		Amount in Rs.	
Particulars		Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
	Balance at the beginning of the year	-4,43,81,47,521	-3,21,88,61,928
Add:	Grants from UGC, Govt. of India, and State Govt. utilized for capital expenditure	32,42,25,052	22,90,23,863
Add:	Assets Purchased out of Corpus Fund & Earmarked Funds	36,79,215	5,77,689
Add:	Assets Purchased out of Sponsored Project Funds	21,86,028	14,40,952
Add:	Assets Donated/Gifts Received	11,28,178	24,54,805
Total		-4,10,69,29,048	-2,98,53,64,619
(Deduct)	Deficit transferred from the Income & expenditure account	-1,62,16,24,329	-1,45,27,82,902
Balance at the year end		-5,72,85,53,377	-4,43,81,47,521

Schedule 2 – Corpus Fund

Particulars		Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
	Balance at the beginning of the year	30,77,46,918	27,12,76,553
Add:	Recognition fees and Charges	1,99,14,775	2,16,94,659
Add:	University share of consultancy fees.	-	1,16,743
Add:	Interest and Accrued Interest on Investment	1,78,08,622	2,29,61,554
Add:	Interest on Savings Bank A/c	2,14,984	6,01,261
Total		34,56,85,299	31,66,50,770
Less :	Revenue Expenditure	89,90,560	86,99,003
Less :	Capital Expenditure	1,32,954	2,04,849
Total		91,23,514	89,03,852
Balance at the year end		33,65,61,785	30,77,46,918

Schedule 3: Designated / Earmarked / Endowment Funds

Amount in Rs.

Particulars	Fund-wise Break up									Total	
	Academic Development Fund	HBA Fund	Nippon Foundation Fund	UGC JRF Fund	Conveyance Fund	Exim Bank Library Fund	Centre of Applied Human Genetics Fund	Rajiv Gandhi National Fellowship Fund	Endowment Funds	Current Year	Previous Year
A.											
a) Opening balance	15,00,45,326	20,67,08,458	8,31,97,774	4,43,74,697	5,18,00,281	4,08,616	74,731	29,88,14,945	26,69,48,693	1,10,23,73,520	1,03,81,88,315
b) Additions during the year	5,60,716	18,52,630	-	5,75,66,352	19,69,491	64,55,052	-	13,57,084	6,10,74,929	13,08,36,254	26,44,88,479
c) Income from investments from the funds	-	-	20,33,447	-	9,33,812	2,14,942	-	62,80,059	1,47,85,639	2,42,47,899	5,44,28,661
d) Accrued Interest on investments/advances	1,19,40,397	1,37,85,101	15,86,470	-	4,89,402	-	-	1,32,31,365	12,30,407	4,22,63,143	3,04,15,349
e) Interest on Savings Bank a/c	83,170	4,47,989	1,37,541	5,85,448	1,11,485	2,413	3,802	2,93,748	1,52,470	18,18,066	36,49,529
Total (A)	16,26,29,609	22,27,94,178	8,69,55,232	10,25,26,497	5,53,04,471	70,81,023	78,533	31,99,77,201	34,41,92,138	1,30,15,38,882	1,39,11,70,333

B. Utilisation/Expenditure towards objectives of funds											
i) Capital Expenditure	-	-	-	-	-	34,21,730	-	-	1,24,531	35,46,261	3,72,840
ii) Revenue expenditure	3,85,600	4,40,500	22,35,755	10,09,96,336	11,31,650	5,42,243	-	11,77,703	1,13,93,454	11,83,03,241	28,84,23,973
iii) Other Payments	-	-	11,31,133	-	-	-	-	2,50,00,000	-	2,61,31,133	-
Total (B)	3,85,600	4,40,500	33,66,888	10,09,96,336	11,31,650	39,63,973	-	2,61,77,703	1,15,17,985	14,79,80,635	28,87,96,813
Closing balance at the year end (A- B)	16,22,44,009	22,23,53,678	8,35,88,344	15,30,161	5,41,72,821	31,17,050	78,533	29,37,99,498	33,26,74,153	1,15,35,58,247	1,10,23,73,520

Represented by

Cash And Bank Balance	1,33,260	57,75,653	7,93,602	28,760	1,42,02,641	51,274	78,533	50,931	2,94,146	2,14,08,799	9,56,94,903
Investments	14,37,18,000	19,25,00,000	8,12,08,272	15,01,401	3,25,00,000	30,65,776	-	28,04,56,548	33,05,92,950	1,06,55,42,948	96,09,42,658
Interest accrued but not due	1,82,91,363	2,40,78,025	15,86,470	-	74,70,180	-	-	1,32,31,365	12,30,407	6,58,87,810	4,50,17,268
Advances/Receivables out of Fund	1,01,386	-	-	-	-	-	-	60,654	5,56,650	7,18,690	7,18,690
Total	16,22,44,009	22,23,53,678	8,35,88,344	15,30,161	5,41,72,821	31,17,050	78,533	29,37,99,498	33,26,74,153	1,15,35,58,247	1,10,23,73,520

Schedule 3A - ENDOWMENT AND CHAIRS

Sr. No.	2. Name of the Endowment	Opening Balance		Additions during the Year		Total		9. Expenditure on the object during the year	Closing Balance		Total (10+11)
		3. Endowment	4. Accumulated Interest/Grants	5. Endowment /Chair	6. Interest	7. Endowment	8. Accumulated Interest/Grants		10. Endowment	11. Accumulated Interest/Grants	
1	A N BHATT ENDOWMENT FUND	93,830	27,912	-	9,409	93,830	37,321	-	93,830	37,321	1,31,151
2	A RAMESH RAO ENDOWMENT	10,00,000	2,32,615	-	82,432	10,00,000	3,15,047	30,000	10,00,000	2,85,047	12,85,047
3	AMBEDKAR CHAIR	-	-5,34,340	19,30,656	-	-	13,96,316	13,01,863	-	94,453	94,453
4	ANNUAL LECTURE-J N FOREIGN POLICY	45,000	1,29,692	-	-	45,000	1,29,692	-	45,000	1,29,692	1,74,692
5	APPADORAI PROFESSORSHIP IN INTERNATIONAL STUDIES	28,00,000	45,77,843	-	2,28,070	28,00,000	48,05,913	-	28,00,000	48,05,913	76,05,913
6	AUSTRALIAN HIGH COMMISSION	4,00,000	3,66,977	-	38,335	4,00,000	4,05,312	-	4,00,000	4,05,312	8,05,312
7	BHAGAT SINGH CHAIR	2,50,00,000	84,61,449	-	22,18,504	2,50,00,000	1,06,79,953	9,27,316	2,50,00,000	97,52,637	3,47,52,637
8	BHARAT SEWASHRAM SANGHA	6,00,000	6,32,682	-	54,678	6,00,000	6,87,360	-	6,00,000	6,87,360	12,87,360
9	BINDU AGARWAL-ARPITA MISHRA AWARD	50,000	53,325	-	5,206	50,000	58,531	-	50,000	58,531	1,08,531
10	CENTRE FOR L&G FORD FOUNDATION	1,90,35,546	91,53,314	-	18,66,855	1,90,35,546	1,10,20,169	24,53,168	1,90,35,546	85,67,001	2,76,02,547
11	CHAIR FOR TRIBAL STUDENTS	-	25,00,000	-	-	-	25,00,000	-	-	25,00,000	25,00,000
12	CHAIR IN CLASSICAL GREEK STUDIES	79,23,500	42,81,040	18,44,273	5,14,266	97,67,773	47,95,306	16,23,504	97,67,773	31,71,802	1,29,39,576
13	COM. H L PARWANA ENDOWMENT	10,00,000	4,34,183	-	72,000	10,00,000	5,06,183	-	10,00,000	5,06,183	15,06,183
14	D S GARDIJI ENDOWMENT FUND/CENTRE FOR SS	16,00,000	6,60,778	-	1,58,773	16,00,000	8,19,551	70,355	16,00,000	7,49,196	23,49,196
15	DEVENDRA KUMAR GUPTA MEMORIAL GOLD	10,000	6,919	-	,907	10,000	7,826	-	10,000	7,826	17,826

	MEDAL			-							
16	DIWAKAR MEMORIAL AWARD ENDOWMENT	2,00,000	36,167	-	-	2,00,000	36,167	10,000	2,00,000	26,167	2,26,167
17	DR JAYSHREE RAY ENDOWMENT	5,00,000	78,170	-	41,216	5,00,000	1,19,386	46,866	5,00,000	72,520	5,72,520
18	DR RAFAEL IRUZU-BEITA FERNANDEZ	11,37,677	2,27,605	-	81,803	11,37,677	3,09,408	90,000	11,37,677	2,19,408	13,57,085
19	DR S D SHARMA GOLD MEDAL	15,000	10,918	-	-	15,000	10,918	-	15,000	10,918	25,918
20	DR SRIVIDYA SCHOLARSHIP AWARD	20,000	23,376	-	-	20,000	23,376	-	20,000	23,376	43,376
21	ENDOWMENT OF LATE J C TANDON	2,00,000	1,50,974	-	17,018	2,00,000	1,67,992	-	2,00,000	1,67,992	3,67,992
22	ENDOWMENT OF PROF MAHALE CFS,SLL & CS	10,000	8,800	-	,851	10,000	9,651	-	10,000	9,651	19,651
23	G PARTHSARTHY EF FOR SUPPORTING SC/ST STUDENTS	13,79,041	22,03,189	-	1,36,905	13,79,041	23,40,094	1,62,266	13,79,041	21,77,828	35,56,869
24	G S SINGHAL ENDOWMENT	2,00,000	1,13,188	-	21,075	2,00,000	1,34,263	-	2,00,000	1,34,263	3,34,263
25	GOVT. OF BAHRAIN-ESTABLISHMENT OF CHAIR	20,00,000	21,90,104	-	1,67,774	20,00,000	23,57,878	-	20,00,000	23,57,878	43,57,878
26	H C PANDE MEDAL	50,000	11,893	-	-	50,000	11,893	-	50,000	11,893	61,893
27	INDO RAMA FELLOWSHIP FUND	100,000	98,775	-	8,767	100,000	1,07,542	-	100,000	1,07,542	2,07,542
28	IPR CHAIR ENDOWMENT-MHRD	-	9,89,820	-	-	-	9,89,820	-	-	9,89,820	9,89,820
29	J S KHURANA ENDOWMENT	5,00,000	3,05,835	-	52,689	5,00,000	3,58,524	18,150	5,00,000	3,40,374	8,40,374
30	JAWAHARLAL NEHRU PROF. CHAIR/ENVIRONMENTAL	35,00,000	-1,73,714	-	1,74,063	35,00,000	,349	-11,57,987	35,00,000	11,58,336	46,58,336
31	JEAN MONNET CHAIR LECTURES/SEMINAR ENDOWMENT	-	3,99,114	-	-	-	3,99,114	-	-	3,99,114	3,99,114
32	JOINT PLANT COMMITTEE-GOI	19,00,000	10,12,478	-	1,51,405	19,00,000	11,63,883	-	19,00,000	11,63,883	30,63,883
33	KANNADA LANGUAGE CHAIR	86,00,000	-9,66,833	73,00,000	-	1,59,00,000	-9,66,833	26,48,570	1,59,00,000	-36,15,403	1,22,84,597
34	KANUPRIYA BHARADWAJ AWARD	20,000	15,708	-	-	20,000	15,708	-	20,000	15,708	35,708
35	KOREAN FOUNDATION	65,71,000	47,88,296	-	4,80,031	65,71,000	52,68,327	-	65,71,000	52,68,327	1,18,39,327
36	LATE ADITYA C CENTRE FOR SPANISH STUDIES	13,149	4,605	-	1,261	13,149	5,866	-	13,149	5,866	19,015
37	LATE JUHI PRASAD AWARD	22,292	-1,840	-	4,374	22,292	2,534	-2,000	22,292	4,534	26,826
38	M/O PLANNING COMMISSION FOR CREATION OF CHAIR	1,35,00,000	24,91,668	-	10,33,106	1,35,00,000	35,24,774	2,95,932	1,35,00,000	32,28,842	1,67,28,842
39	MARATHI CHAIR ENDOWMENT	1,50,00,000	69,98,492	-	12,36,482	1,50,00,000	82,34,974	-	1,50,00,000	82,34,974	2,32,34,974
40	MJK THAVARAJ MEMORIAL MEMORIAL FUND	1,59,920	2,13,507	-	15,179	1,59,920	2,28,686	-	1,59,920	2,28,686	3,88,606
41	NIRMAN FOUNDATION	-	34,757	-	-34,757	-	-	-	-	-	-
42	NURUL HASAN-ENDOWMENT E&RF SCHOLARSHIPS	7,50,000	4,96,329	-	71,898	7,50,000	5,68,227	-	7,50,000	5,68,227	13,18,227
43	PRAFULLA KR PONNI ENDOWMENT	5,00,000	2,29,337	-	-	5,00,000	2,29,337	40,000	5,00,000	1,89,337	6,89,337

44	PROF APPADORAI & LAXMI APPADORAI TRUST	1,36,888	1,38,927	-	3,820	1,36,888	1,42,747	-	1,36,888	1,42,747	2,79,635
45	PROF DALEEP SINGH AWARD	25,000	29,206	-	-	25,000	29,206	-	25,000	29,206	54,206
46	PROF G K CHADDHA ENDOWMENT	5,00,000	-	-	-	5,00,000	-	-	5,00,000	-	5,00,000
47	PROF LATE URMILA PHADNIS ENDOWMENT	10,000	7,095	-	,949	10,000	8,044	-	10,000	8,044	18,044
48	PROF MARCANDNE GOLD MEDAL	10,000	10,001	-	,851	10,000	10,852	-	10,000	10,852	20,852
49	PROF P N SRIVASTAVA ENDOWMENT	11,98,655	2,16,603	-	1,17,898	11,98,655	3,34,501	83,181	11,98,655	2,51,320	14,49,975
50	PROF T K OMMAN ENDOWMENT	100,000	33,651	-	8,988	100,000	42,639	5,000	100,000	37,639	1,37,639
51	RAILWAY BOARD (ASHOK GUHA)	78,50,000	18,11,994	-	6,75,225	78,50,000	24,87,219	1,83,140	78,50,000	23,04,079	1,01,54,079
52	RAJIV GANDHI CHAIR	1,15,00,000	61,79,357	-	5,63,264	1,15,00,000	67,42,621	-	1,15,00,000	67,42,621	1,82,42,621
53	RAMAN PONNI ENDOWMENT	6,11,628	1,76,479	-	11,486	6,11,628	1,87,965	-	6,11,628	1,87,965	7,99,593
54	RBI ENDOWMENT CHAIR	4,13,50,000	30,66,712	-	34,00,188	4,13,50,000	64,66,900	26,42,961	4,13,50,000	38,23,939	4,51,73,939
55	SAJJAD ZAHEER & RAZIR SAJJAD AWARD	100,000	9,621	-	9,063	100,000	18,684	9,000	100,000	9,684	1,09,684
56	SAROJNI NAIDU MEMORIAL FUND	30,608	93,755	-	2,618	30,608	96,373	-	30,608	96,373	1,26,981
57	SHEILA ZURBRIGG-FELLOWSHIP CENTRE FOR SS	25,000	9,936	-	2,127	25,000	12,063	-	25,000	12,063	37,063
58	SISIR GUPTA MEMORIAL FUND	14,040	30,643	-	1,331	14,040	31,974	-	14,040	31,974	46,014
59	SMT. KAILASH HANS BHALLA ENDOWMENT	5,00,000	30,756	-	47,836	5,00,000	78,592	21,700	5,00,000	56,892	5,56,892
60	SRI RAM MEMORIAL PRIZE FUND	9,946	27,123	-	,643	9,946	27,766	-	9,946	27,766	37,712
61	SULAKSHNA DEVI MAHAJAN MEMORIAL PRIZE FUND	6,100	22,849	-	,104	6,100	22,953	-	6,100	22,953	29,053
62	TAGORE SOCIETY/MADAM KIM YANG SHIK ENDOWMENT	5,00,000	2,14,917	-	51,815	5,00,000	2,66,732	15,000	5,00,000	2,51,732	7,51,732
63	TAMIL DEVELOPMENT CHAIR	50,00,000	17,81,058	-	4,23,546	50,00,000	22,04,604	-	50,00,000	22,04,604	72,04,604
64	TENDULKAR TRUST	84,641	2,04,234	-	3,496	84,641	2,07,730	-	84,641	2,07,730	2,92,371
65	VIMLA SARAN MEMORIAL CORPUS FUND	30,000	8,026	-	2,847	30,000	10,873	-	30,000	10,873	40,873
66	IDIA CHAIR	-	-	2,00,00,000	-	2,00,00,000	-	-	2,00,00,000	-	2,00,00,000
67	SUNGUM SUDHAR SCHOLARSHIP ENDOWMENT	-	-	3,00,00,000	-	3,00,00,000	-	-	3,00,00,000	-	3,00,00,000
68	INTEREST ON AUTO SWEEP INVESTMENT	-	94,87,192	-	17,77,376	-	1,12,64,568	-	-	1,12,64,568	1,12,64,568
69	INTEREST ON OVERHEAD INVESTMENT	-	39,32,357	-	-	-	39,32,357	-	-	39,32,357	39,32,357
70	INTEREST ON SAVINGS BANK A/C	-	4,52,633	-	1,52,470	-	6,05,103	-	-	6,05,103	6,05,103
Total		18,59,98,461	8,09,50,232	6,10,74,929	1,61,68,516	24,51,42,734	9,90,49,404	1,15,17,985	24,51,42,734	8,75,31,419	33,26,74,153

Schedule 4- Current Liabilities and Provisions

		Amount in Rs.	
A. Current Liabilities		Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
1	Deposits from Staff	23,94,381	17,91,578
2	Deposits from Students	38,72,871	35,44,420
3	Sundry Creditors		
	a) For Goods	2,62,95,572	1,09,40,512
4	Deposit-Others (including EMD, Security Deposit)		
	a) Earnest Money Deposit	37,83,464	27,78,693
	b) Security Deposit	85,23,225	92,69,066
	c) Other Deposits	3,60,92,137	2,80,81,828
5	Statutory liabilities (GIS, GPF, CPF, TDS, Work Contract Tax, etc.):		
	a) Overdue	-	-
	b) Others	65,78,046	59,33,091

6	Other current liabilities		
	a) Salaries	14,22,97,709	13,31,75,491
	b) Receipts against ongoing sponsored/consultancy/ projects	60,81,41,565	52,83,45,087
	c) Receipts against Sponsored Fellowship & Scholarships	36,99,78,381	28,83,73,163
	d) Unutilized Grants	37,74,73,696	95,97,88,552
	e) Grants in Advance	21,57,98,457	8,91,73,000
	f) Other Liabilities	4,23,50,685	5,81,40,874
7	Income received in Advance	64,50,155	52,93,519
Total (A)		1,85,00,30,342	2,12,46,28,873
B. Provisions		2016-17	2015-16
	1. Superannuation/Pension	9,11,57,38,703	7,85,92,17,843
	2. Gratuity	53,36,32,193	50,23,97,650
	3. Leave Encashment	69,40,20,374	50,52,19,421
Total (B)		10,34,33,91,270	8,86,68,34,914
Total (A + B)		12,19,34,21,612	10,99,14,63,787

Schedule 4.6(b) - Receipts against Sponsored Projects

1. Sr. No.	2. Name of the Project	3. Opening Balance as on 01.04.2016	4. Receipts during the year	5. Total	6. Expenditure during the year	7. Closing Balance as on 31.03.2017
1	UGC SPONSORED PROJECTS	1,51,78,330	1,26,18,442	2,77,96,772	2,02,54,013	75,42,759
2	GOVT OF INDIA SPONSORED PROJECTS	14,49,43,378	19,74,73,952	34,24,17,330	18,97,07,957	15,27,09,373
	DBT SPONSORED PROJECTS	7,28,24,786	4,98,04,765	12,26,29,551	8,00,51,584	4,25,77,967
	DST SPONSORED PROJECTS	7,21,18,592	14,76,69,187	21,97,87,779	10,96,56,373	11,01,31,406
3	FOREIGN BODIES SPONSORED PROJECTS	1,35,13,951	2,66,43,662	4,01,57,613	2,07,67,422	1,93,90,191
4	OTHER BODIES SPONSORED PROJECT	3,06,42,114	10,72,14,375	13,78,56,489	8,49,24,946	5,29,31,543
	CSIR SPONSORED PROJECT	25,93,356	31,69,490	57,62,846	49,98,305	7,64,541
	DRDO SPONSORED PROJECT	39,051	-	39,051	17,640	21,411
	ICMR SPONSORED PROJECT	48,95,791	1,53,08,261	2,02,04,052	1,83,17,825	18,86,227
	ICSSR SPONSORED PROJECT	89,17,588	1,12,53,071	2,01,70,659	1,31,98,292	69,72,367
	DEPARTMENT OF ELECTRONICS..... TECHNOLOGY	2,34,255	-	2,34,255	-	2,34,255
	OTHER BODIES - OTHER PROJECTS	1,39,62,073	7,74,83,553	9,14,45,626	4,83,92,884	4,30,52,742
5	DST PURSE PHASE-II	2,41,73,999	7,93,79,560	10,35,53,559	6,91,53,961	3,43,99,598

6	DST TRADITIONAL KNOWLEDGE SYSTEM	2,85,47,116	10,35,423	2,95,82,539	96,39,304	1,99,43,235
7	GLOBAL INITIATIVE ON ACADEMIC NETWORK	68,04,551	65,32,578	1,33,37,129	72,04,777	61,32,352
8	SPONSORED SEMINARS/WORKSHOPS	2,50,834	2,48,97,179	2,51,48,013	1,75,21,316	76,26,697
9	NATIONAL INSTITUTE OF ANIMAL WELFARE	-	10,46,515	10,46,515	4,79,241	5,67,274
10	ENVIRONMENTAL INFORMATION SYSTEM	-	12,81,697	12,81,697	5,34,480	7,47,217
11	OVERHEAD CHARGES/SEMINAR	31,78,237	1,93,26,004	2,25,04,241	1,98,67,298	26,36,943
12	Interest Accumulated over the Years	26,11,12,577	4,24,01,807	30,35,14,384	-	30,35,14,384
Total		52,83,45,087	51,98,51,193	1,04,81,96,280	44,00,54,715	60,81,41,565

Schedule 4.6(C) - Receipts against Sponsored Fellowships

HEAD OF ACCOUNT (Agency wise name of Projects/ Fellowships and Scholarships)	OPENING BALANCES AS ON 01.04.16	TRANSACTION DURING THE YEAR 2016-17		CLOSING BALANCE AS ON 31.03.17
		DR.	CR.	
UGC Sponsored Fellowship	31,35,447	4,57,99,582	4,26,64,135	-
Government of India Sponsored Fellowship	49,43,690	4,01,55,029	5,21,53,136	1,69,41,797
Other Bodies Sponsored Fellowship	1,87,77,115	10,53,15,999	12,13,28,547	3,47,89,663
Interest Accumulated Over the Year	26,15,16,911	-	5,67,30,010	31,82,46,921
TOTAL	28,83,73,163	19,12,70,610	27,28,75,828	36,99,78,381

Schedule 4.6(d & e) - Unutilised grants from UGC/Government of India

		Amount in Rs.	
		Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
A Plan grants: Govt. of India			
Balance B/F		8,13,58,463	8,42,87,777
Add: Receipts during the year		73,89,251	34,12,500
Total (a)		8,87,47,714	8,77,00,277
Less: Refunds			
Less: Utilized for Revenue expr.		17,40,026	48,83,960
Less: Utilized for Capital expr		1,52,199	14,57,854
Total (b)		18,92,225	63,41,814
Unutilized carried forward	Total (a-b)	8,68,55,489	8,13,58,463
B UGC grants: Plan			
Balance B/F		87,84,30,089	98,80,39,796
Receipts during the year		33,60,71,520	60,70,02,894
Total (c)		1,21,45,01,609	1,59,50,42,690
Less: Refunds		17,83,35,815	11,79,154
Less: Utilized for Revenue expr.		44,02,62,713	50,75,60,671
Less: Utilized for capital expr.		30,52,84,874	20,78,72,776
Total (d)		92,38,83,402	71,66,12,601
Unutilised carried forward	Total (c-d)	29,06,18,207	87,84,30,089
C UGC grants: Non-Plan			
Balance B/F		8,91,73,000	-
Add: Receipts during the year		3,03,06,58,000	2,78,81,67,000
Total (e)		3,11,98,31,000	2,78,81,67,000
Less: Utilized for Revenue expr		2,88,52,44,564	2,67,93,00,767
Less: Utilized for Capital expr.		1,87,87,979	1,96,93,233
Total (f)		2,90,40,32,543	2,69,89,94,000
Unutilized carried forward	Total (e-f)	21,57,98,457	8,91,73,000
Grand Total (A+B+C)		59,32,72,153	1,04,89,61,552



* Note :-

- Unutilized grants includes advances on Capital Account
- Unutilized Non-Plan grants include grants of Rs.21,57,98,457/- received as advance grant for the next year
- Unutilized grants are represented on the Assets side by Bank balances, Short term Deposits with Banks and Advances on Capital Account

Schedule 5: Fixed Assets**Amount in Rs**

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016-17				Net Block	
		Op Balance 01.04.16	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03.2017	31.03.2016
1	Land	21,08,53,672	-	-	21,08,53,672	-	-	-	-	21,08,53,672	21,08,53,672
2	Site Development	7,22,74,100	5,36,680	-	7,28,10,780	-	-	-	-	7,28,10,780	7,22,74,100
3	Buildings	1,57,12,72,293	6,95,92,946	-	1,64,08,65,239	27,07,49,373	3,28,17,305	-	30,35,66,678	1,33,72,98,561	1,30,05,22,920
4	Roads & Bridges	2,25,51,541	66,80,015	-	2,92,31,556	25,93,913	5,84,631	-	31,78,544	2,60,53,012	1,99,57,628
5	Tubewells & Water Supply	4,04,76,798	2,53,447	-	4,07,30,245	91,64,580	8,14,605	-	99,79,185	3,07,51,060	3,13,12,218
6	Sewerage & Drainage	24,16,129	-	-	24,16,129	12,76,085	48,323	-	13,24,407	10,91,722	11,40,044
7	Electrical Installation and equipment	17,14,04,348	86,53,044	69,760	17,99,87,632	9,91,33,113	89,99,382	33,483	10,80,99,011	7,18,88,621	7,22,71,235
8	Plant & Machinery	2,94,75,943	1,17,16,490	8,780	4,11,83,653	1,19,34,181	20,59,183	8,779	1,39,84,584	2,71,99,069	1,75,41,762
9	Scientific & Laboratory Equipment	94,93,18,620	5,94,32,354	-	1,00,87,50,974	71,49,56,761	8,07,00,078	-	79,56,56,839	21,30,94,135	23,43,61,859
10	Office Equipment	3,31,56,827	93,83,101	41,083	4,24,98,845	3,15,01,357	31,87,413	41,082	3,46,47,689	78,51,157	16,55,470
11	Audio Visual Equipment	6,39,52,167	16,35,812	-	6,55,87,979	4,81,38,279	49,19,098	-	5,30,57,377	1,25,30,602	1,58,13,888
12	Computers & Peripherals	39,02,06,132	11,88,38,578	1,78,88,495	49,11,56,215	33,19,15,130	4,94,05,875	1,78,88,487	36,34,32,518	12,77,23,697	5,82,91,002
13	Furniture, Fixtures & Fittings	19,48,45,418	1,36,73,157	4,60,214	20,80,58,360	14,04,27,601	1,56,04,377	4,60,210	15,55,71,768	5,24,86,592	5,44,17,816
14	Vehicles	81,51,830	1,26,261	-	82,78,091	74,77,059	1,56,793	-	76,33,852	6,44,239	6,74,771
15	Lib. Books & Scientific Journals	61,48,32,589	1,44,01,619	88,606	62,91,45,602	52,10,95,739	2,23,89,289	-	54,34,85,027	8,56,60,575	9,37,36,850
16	Small Value Assets	69,59,205	9,46,383	-	79,05,588	69,59,205	9,46,383	-	79,05,588	-	-
17	Others	7,63,63,000	-	-	7,63,63,000	7,63,62,999	-	-	7,63,62,999	1	1
Total (A)		4,45,85,10,611	31,58,69,886	1,85,56,938	4,75,58,23,560	2,27,36,85,375	22,26,32,733	1,84,32,041	2,47,78,86,067	2,27,79,37,493	2,18,48,25,237
18	Capital Work in Progress (B)	1,24,46,74,161	4,17,95,820	2,94,00,000	1,25,70,69,981	-	-	-	-	1,25,70,69,981	1,24,46,74,161

S. No	Intangible Assets	Op Balance 01/04/2016	Additions	Deductions	CI Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustments	Total Amortization/ Adjustments	31.03.2017	31.03.2016
19	Softwares	4,98,63,984	13,24,611	-	5,11,88,595	4,92,14,570	10,90,232	-	5,03,04,803	8,83,792	6,49,414
20	E - Journals	3,75,52,580	16,28,156	-	3,91,80,736	3,62,28,896	15,62,317	-	3,77,91,213	13,89,523	13,23,684
21	Patents	66,71,151	11,89,982	-	78,61,133	13,00,973	3,21,850	-	16,22,823	62,38,310	53,70,178
	Total [C]	9,40,87,715	41,42,749	-	9,82,30,464	8,67,44,439	29,74,400	-	8,97,18,839	85,11,625	73,43,276
	Grand Total (A+B+C)	5,79,72,72,488	36,18,08,455	4,79,56,938	6,11,11,24,005	2,36,04,29,814	22,56,07,133	1,84,32,041	2,56,76,04,905	3,54,35,19,100	3,43,68,42,674

Note: The figure in Column "Deductions" under Gross Block against the head Capital Work in Progress represents the transfer from Work in Progress to Assets during the year.

The figures in column "Additions" during the year under Gross Block against Assets 1 to 14 includes transfer from Work in Progress during the year, as well as further acquisitions during the year.

The Amortization on Patents forms part of Academic Expenses and not Depreciation for the year.

Schedule 5A - Fixed Assets (Plan)

Amount in Rs

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016-17				Net Block	
		Op Balance 01.04.16	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions/ Adjustment	Total Depreciation	31.03.2017	31.03.2016
1	Land	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Site Development	1,69,72,152	5,36,680	-	1,75,08,832	-	-	-	-	1,75,08,832	1,69,72,152
3	Buildings	1,19,55,68,011	6,95,92,946	-	1,26,51,60,957	10,09,51,606	2,53,03,219	-	12,62,54,825	1,13,89,06,132	1,09,46,16,405
4	Roads & Bridges	2,199,450	66,80,015	-	8,879,465	43,989	177,589	-	221,578	86,57,887	21,55,461
5	Tubewells & Water Supply	2,63,14,671	1,21,240	-	2,64,35,911	43,19,897	5,28,718	-	48,48,615	2,15,87,296	2,19,94,774
6	Sewerage & Drainage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Electrical Installation and equipment	6,26,18,339	65,67,230	-	6,91,85,569	1,80,72,782	34,59,278	-	2,15,32,060	4,76,53,509	4,45,45,557
8	Plant & Machinery	217,07,037	110,82,496	-	3,27,89,533	41,81,417	16,39,477	-	58,20,894	2,69,68,640	1,75,25,620
9	Scientific & Laboratory Equipment	71,34,57,254	5,87,62,107	-	77,22,19,361	37,46,04,543	6,17,77,549	-	43,63,82,092	33,58,37,269	33,88,52,711
10	Office Equipment	1,16,63,776	80,57,775	-	1,97,21,551	51,25,965	14,79,116	-	66,05,082	131,16,469	65,37,811
11	Audio Visual Equipment	4,49,25,881	12,91,935	-	4,62,17,816	1,83,72,916	34,66,336	-	2,18,39,252	2,43,78,564	2,65,52,965
12	Computers & Peripherals	26,51,12,329	11,40,41,914	-	37,91,54,243	23,84,28,346	758,30,849	-	31,42,59,194	6,48,95,049	2,66,83,983
13	Furniture, Fixtures & Fittings	10,70,77,391	1,09,44,566	-	11,80,21,957	5,07,84,333	88,51,647	-	5,96,35,980	5,83,85,977	5,62,93,058
14	Vehicles	19,53,271	-	-	19,53,271	19,14,876	,38,394	-	19,53,270	,1	38,395
15	Lib. Books & Scientific Journals	19,97,05,064	33,19,852	-	20,30,24,916	13,42,98,878	2,03,02,492	-	15,46,01,370	4,84,23,546	6,54,06,186
16	Small Value Assets	42,79,612	5,64,633	-	48,44,245	42,79,612	5,64,633	-	48,44,245	-	-
17	Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total (A)	2,67,35,54,238	29,15,63,389	-	2,96,51,17,627	95,53,79,159	20,34,19,297	-	1,15,87,98,457	1,80,63,19,170	1,71,81,75,079
18	Capital Work in Progress (B)	99,81,03,170	4,17,95,820	2,94,00,000	1,01,04,98,990	-	-	-	-		99,81,03,170

S. No	Intangible Assets	Op. Balance 01/04/2016	Additions	Deductions	Cl. Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustments	Total Amortization/ Adjustments	31.03.2017	31.03.2016
19	Softwares	4,17,97,326	12,67,301	-	4,30,64,627	4,11,38,845	11,65,400	-	4,23,04,245	7,60,382	6,58,481
20	E - Journals	3,15,63,873	2,10,563	-	3,17,74,436	3,10,25,994	6,22,103	-	3,16,48,097	1,26,339	5,37,879
21	Patents	66,63,151	11,89,982	-	78,53,133	13,00,973	3,21,850	-	16,22,823	62,30,310	53,62,178
	Total (C)	8,00,24,350	26,67,846	-	8,26,92,196	7,34,65,813	21,09,353	-	7,55,75,166	71,17,030	65,58,537
Grand Total (A+B+C)		3,75,16,81,758	33,60,27,055	2,94,00,000	4,05,83,08,813	1,02,88,44,972	20,55,28,650	-	1,23,43,73,622	1,81,34,36,201	2,72,28,36,786

Schedule 5B : Fixed Assets (Non-Plan)

Amount in Rs

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016-17				Net Block	
		Op Balance 01.04.16	Additions	Deductions	Cl Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03.2017	31.03.2016
1	Land	18,64,00,000	-	-	18,64,00,000	-	-	-	-	18,64,00,000	18,64,00,000
2	Site Development	14,34,798	-	-	14,34,798	-	-	-	-	14,34,798	14,34,798
3	Buildings	8,46,134	-	-	8,46,134	1,29,436	16,923	-	1,46,359	6,99,775	7,16,698
4	Roads & Bridges	50,000	-	-	50,000	2,000	1,000	-	3,000	47,000	48,000
5	Tubewells & Water Supply	54,75,299	1,32,207	-	56,07,506	8,10,938	1,12,150	-	9,23,089	46,84,417	46,64,361
6	Sewerage & Drainage	95,409	-	-	95,409	22,898	1,908	-	24,806	70,603	72,511
7	Electrical Installation and equipment	4,82,71,105	20,53,814	-	5,03,24,919	2,06,50,670	25,16,246	-	2,31,66,916	2,71,58,004	2,76,20,435
8	Plant & Machinery	38,35,002	6,33,994	-	44,68,996	15,19,437	2,23,450	-	17,42,887	27,26,109	23,15,565
9	Scientific & Laboratory Equipment	7,55,93,536	3,78,432	-	7,59,71,968	6,12,71,926	60,77,757	-	6,73,49,684	86,22,284	1,43,21,610
10	Office Equipment	1,17,42,323	13,25,326	-	1,30,67,649	66,62,062	9,80,074	-	76,42,136	54,25,513	50,80,261
11	Audio Visual Equipment	61,04,375	3,43,877	-	64,48,252	29,44,490	4,83,619	-	34,28,109	30,20,143	31,59,885
12	Computers & Peripherals	4,22,04,347	41,71,668	-	4,63,76,015	3,98,66,675	31,72,004	-	4,30,38,679	33,37,335	23,37,671
13	Furniture, Fixtures & Fittings	4,46,94,672	27,11,291	-	4,74,05,962	2,63,58,914	35,55,447	-	2,99,14,361	1,74,91,601	1,83,35,758
14	Vehicles	22,52,863	1,26,261	-	23,79,124	17,08,119	2,37,912	-	19,46,031	4,33,093	5,44,744
15	Lib. Books & Scientific Journals	11,79,76,860	50,54,457	88,606	12,29,42,711	8,57,65,605	1,22,94,271	-	9,80,59,876	2,48,82,834	3,22,11,255
16	Small Value Assets	26,64,937	3,81,750	-	30,46,686	26,64,936	3,81,750	-	30,46,685	1	1
17	Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total (A)		54,96,41,659	1,73,13,076	88,606	56,68,66,129	25,03,78,106	3,00,54,511	-	28,04,32,617	28,64,33,512	29,92,63,553
18	Capital Work in Progress (B)	8,02,65,388	-	-	8,02,65,388	-	-	-	-	8,02,65,388	8,02,65,388

S. No.	Intangible Assets	Op. Balance 01.04.2016	Additions	Deductions	Cl. Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions/ Adjustment s	Total Amortization/ Adjustments	31.03.2017	31.03.2016
19	Softwares	78,66,964	57,310	-	79,24,274	78,11,767	78,120	-	78,89,887	34,387	55,197
20	E - Journals	59,88,707	1,417,593	-	74,06,300	59,88,706	5,67,037	-	65,55,743	8,50,557	1
21	Patents	8,000	-	-	8,000	-	-	-	-	8,000	8,000
Total (C)		1,38,63,671	1,474,903	-	1,53,38,574	1,38,00,473	6,45,158	-	1,44,45,630	8,92,944	63,198
Grand Total (A+B+C)		64,37,70,718	1,87,87,979	88,606	66,24,70,091	26,41,78,579	3,06,99,669	-	29,48,78,247	36,75,91,844	37,95,92,139

Schedule 5C – Intangible Assets

Amount in Rs.											
S.No	Assets Heads	Gross Block				Amortization for the Year 2016-17				Net Block	
		Op Balance 01.04.16	Additions	Deductions	Cl Balance	Amrt. Opening Balance	Amortization for the Year	Deductions / Adjustment	Total Amortization	31.03.2017	31.03.2016
1	Patents	66,71,151	11,89,982	-	78,61,133	13,00,973	3,21,850	-	16,22,823	62,38,310	53,70,178
2	Computer Software	4,98,63,984	13,24,611	-	5,11,88,595	4,92,14,570	10,90,232	-	5,03,04,803	8,83,792	6,49,414
3	E - Journals	3,75,52,580	16,28,156	-	3,91,80,736	3,62,28,895	15,62,317	-	3,77,91,212	13,89,523	13,23,685
Total		9,40,87,715	41,42,749	-	9,82,30,464	8,67,44,439	29,74,400	-	8,97,18,838	85,11,625	73,43,277

Schedule 5D- Patents and Copyrights

Amounts in Rs.						
Particulars	Op. Balance	Addition	Gross	Amortization	Net Block 2016-17	Net Block 2015-16
A. Patents Granted						
1 Balance as on 31.03.17 of Patents obtained in 2008-09 (Original Value - Rs.34,050/-)	3,785	-	3,785	3,785	-	3,785
2 Balance as on 31.03.17 of Patents obtained in 2010-11 (Original Value - Rs.8,73,549/-)	2,91,183	-	2,91,183	97,061	1,94,122	2,91,183
3 Balance as on 31.03.17 of Patents obtained in 2012-13 (Original Value - Rs.10,07,965/-)	5,59,981	-	5,59,981	1,11,996	4,47,985	5,59,981
4 Balance as on 31.03.17 of Patents obtained in 2013-14 (Original Value - Rs.1,80,268/-)	1,20,178	-	1,20,178	20,030	1,00,148	1,20,178
5 Balance as on 31.03.17 of Patents obtained in 2016-17 (Original Value - Rs.8,00,803/-)		8,00,803	8,00,803	88,978	7,11,825	-
Total (A)	9,75,127	8,00,803	17,75,930	3,21,850	14,54,080	9,75,127

Particulars	Op. Balance	Addition	Gross	Patents Granted/Rejected	Net Block 2016-17	Net Block 2015-16
B. Patents Pending						
Expenditure incurred in respect of Patents applied for pending decision.	43,95,051	11,89,982	55,85,033	8,00,803	47,84,230	43,95,051
Total (B)	43,95,051	11,89,982	55,85,033	8,00,803	47,84,230	43,95,051
C. Grand Total (A+B)	53,70,178	19,90,785	73,60,963	11,22,653	62,38,310	53,70,178

Schedule 5E - Fixed Assets (Others)**Amount in Rs**

S.No	Assets Heads	Gross Block				Depreciation for the Year 2016-17				Net Block	
		Op Balance 01.04.16	Additions	Deductions	CI Balance	Dep Opening Balance	Depreciation for the Year	Deductions / Adjustment	Total Depreciation	31.03.2017	31.03.2016
1	Land	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Site Development	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Buildings	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Roads & Bridges	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Tubewells & Water Supply	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Sewerage & Drainage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Electrical Installation and equipment	53,016	32,000	-	85,016	15,655	4,251	-	19,906	65,110	37,361
8	Plant & Machinery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Scientific & Laboratory Equipment	53,13,223	2,91,815	-	56,05,038	22,63,126	4,48,403	-	27,11,529	28,93,509	30,50,097
10	Office Equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Audio Visual Equipment	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Computers & Peripherals	32,83,408	6,24,996	-	39,08,404	23,68,468	7,81,681	-	31,50,149	7,58,255	9,14,940
	Softwares	1,99,694	-	-	1,99,694	1,99,693	-	-	1,99,693	1	1
13	Furniture, Fixtures & Fittings	6,46,842	17,300	-	6,64,142	2,26,193	49,811	-	2,76,004	3,88,138	4,20,649
14	Vehicles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Lib. Books & Scientific Journals	1,87,31,762	60,27,310	-	2,47,59,072	60,42,122	24,75,907	-	85,18,030	1,62,41,042	1,26,89,640
	E - Journals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Small Value Assets	14,656	-	-	14,656	14,655	-	-	14,655	1	1
17	Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total :		2,82,42,601	69,93,421	-	3,52,36,022	1,11,29,913	37,60,052	-	1,48,89,965	2,03,46,057	1,71,12,688
18	Capital Work in Progress	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grand Total (1-18)		2,82,42,601	69,93,421	-	3,52,36,022	1,11,29,913	37,60,052	-	1,48,89,965	2,03,46,057	1,71,12,688

Note:	The additions during the Year includes additions from:	
	Gifted	11,28,178
	Exim Bank Library	34,21,730
	Corpus	1,32,954
	Endowment Fund	1,24,531
	Sponsored Project	21,86,028
	Total	69,93,421

Schedule 6: Investments from Corpus Fund and Earmarked/Endowment Funds

Amount in Rs.		
Investments	Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
1 In Government Securities	-	-
2 Other approved Securities	-	-
3 Debentures and Bonds	11,42,51,000	10,84,51,000
4 Others Bank FDRs	1,26,14,04,593	1,12,46,42,903
Total	1,37,56,55,593	1,23,30,93,903

Earmarked/Endowment Funds (Fund wise)

Funds	Current Year	Previous Year
1 Corpus Fund Investments	31,01,12,645	27,21,51,244
2 Academic Development Fund Investments	14,37,18,000	14,30,00,000
3 House Building Advance Fund Investments	19,25,00,000	17,25,00,000
4 Exim Bank Library Fund	30,65,776	4,07,168
5 Nippon Foundation Fund Investments	8,12,08,273	7,68,61,936
6 Rajiv Gandhi National Fellowship Fund Investments	28,04,56,548	27,18,31,204
7 Endowment Fund Investments	33,05,92,950	26,38,42,351
8 Conveyance Investments	3,25,00,000	3,25,00,000
9 UGC JRF Investments	15,01,401	-
Total	1,37,56,55,593	1,23,30,93,903

Schedule 7: Current Assets

		Amount in Rs.	
Particulars		Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
1 Stock:			
a) Laboratory Chemicals & Consumables		5,17,548	7,34,109
b) Building Material		9,31,506	10,48,824
c) Cleaning material		3,42,336	3,22,161
d) Electrical material		14,31,854	12,19,875
e) Liveries & uniforms		20,993	15,914
f) Medicines stock		14,57,419	11,24,946
g) Stationery		6,71,228	7,69,909
2 Sundry Debtors:			
a) Debts Outstanding for a period exceeding six months		51,473	51,473
b) Others		-	-
3 Cash Balances			
a) Cash earmarked fund, sponsored fellowship			-
b) Cash maintenance, Cash scholarship A/c			-
c) Imprest maintenance		2,50,575	2,46,075
d) Imprest plan		3,000	3,000
e) Postage on hand		2,88,817	2,16,007
4 Bank Balances with scheduled banks (Annexure - A)			
a) in saving accounts	93,43,18,619		79,15,42,491
b) in current accounts	4,06,91,484		16,495
c) in Deposit account (including Fixed Deposits)	1,54,52,69,611	2,52,02,79,714	2,20,03,79,279
Total		2,52,62,46,462	2,99,76,90,558

Annexure -A		Amount in Rs.	
		2016-17	
I. Bank Accounts			
	CORPUS FUND A/C		76,63,138
1	Corpus Fund A/c	76,63,138	
	DEPOSIT FUND A/Cs		69,52,421
2	Deposit A/c	68,89,377	
3	Students' Aid Fund A/c	29,783	
4	Students A/c	33,262	
	DEVELOPMENT PLAN FUND A/Cs		16,25,33,644
5	Combined Entrance Exam CBT A/c	57,70,853	
6	Development Plan A/c	12,94,31,637	
7	Infrastructure Development Fund A/c	2,66,77,709	
8	UGC Plan Fellowship Plan A/c	6,53,445	
	EARMARKED FUND A/C		2,14,08,799
9	Academic Development Fund A/c	1,33,260	
10	CAHG Fund A/c	78,533	
11	Conveyance Fund A/c	1,42,02,641	
12	Exim Library Fund A/c	51,274	
13	HBA Fund A/c	57,75,653	
14	Nippon Foundation Fund A/c	7,93,602	
15	Endowment & Chair A/c	2,94,146	
16	UGC JRF Fellowship A/c	28,760	
17	UGC Rajiv Gandhi National Fellowship A/C	50,931	
	EMF A/C		48,18,07,697
18	DBT Sponsored Projects A/c	4,38,22,178	
19	DST Traditional Knowledge Systems A/c	11,801	
20	Environmental Information System	39,217	
21	GIAN Programme A/c	22,352	
22	National Institute of Animal Welfare	1,274	
23	Seminar A/c	20,47,697	
24	Purse Phase-II A/c	73,99,598	
25	Sponsored Fellowship A/c	2,78,28,564	
26	Sponsored Fellowship (Indian) A/c	7,78,02,047	
27	Sponsored Project A/c	32,28,32,969	
	MAINTENANCE FUND A/Cs		29,46,44,405
28	Gomti Guest House A/c	10,923	
29	Retirement Fund A/c	16,466	
30	Scholarship A/c	4,66,416	
31	UGC Maintenance A/c	6,51,98,457	
32	University Receipts A/c	18,82,60,659	
33	Pension Fund Current A/c	4,06,91,484	
TOTAL			97,50,10,103
II. Term Deposit with Scheduled Banks			1,54,52,69,611
TOTAL			2,52,02,79,714

Schedule 8: Loans, Advances and Deposits

Particulars	Amount in Rs.	
	Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
Loans And Advances		
1 Advances To Employees (Non-Interest Bearing)		
- Festival	12,52,261	14,31,061
- LTC	14,32,587	59,95,104
2 Advances And Other Amounts Recoverable In Cash Or In Kind Or For Value To Be Received		
- Advances To Equipment Suppliers	3,74,71,446	4,88,28,071
- Advances On Capital A/C - Civil Works	16,92,68,302	3,28,40,277
- EMF Advances	1,01,386	1,01,386
- Others	4,28,51,005	5,06,00,123
3 Prepaid Expenses		
- Insurance	32,723	28,901
- Other Expenses	3,13,93,883	6,72,212
4 Income Accrued but not due		
- On Investments From		
Earmarked/Endowment Funds	3,43,39,605	2,46,45,749
Deposit Account	16,75,323	10,08,106
Corpus Fund	1,87,86,001	1,31,06,392
Sponsored Project/Sponsored Fellowship	65,13,924	1,26,70,711
Maintenance A/c	1,83,31,045	1,56,87,922
Fixed Deposits made out of Plan Account	1,77,04,437	3,68,06,374
- On Interest bearing Advances to employees	3,24,04,946	2,12,28,260
5 Others-Current Assets - Receivable		
- Receivable from UGC/GOI	6,83,04,292	60,77,646
-Receivables from Income Tax	31,69,994	34,75,719
-Receivables from NPS Tier-I	8,59,948	8,98,368
6 Income from Shops & Royalty Receivable	2,33,71,847	1,97,07,187
7 E-Journals/Periodicals Receivable	3,02,156	-
Total	50,95,67,113	29,58,09,569

Note: 1. As revolving funds have been created for House Building, Computer and Vehicle advances to staff , the Advances will appear as part of earmarked/ endowment Funds.
The balances against these interest-bearing advances will not appear in this schedule.

2. Receivables from UGC/GOI include the grants of Rs. 5,06,89,093/- for which sanction received in FY 2016-17 but amount received in FY 2017-18

Schedules forming Part of Income & Expenditure Account for the year ended 31st March 2017

Schedule 9 - Academic Receipts

Particulars	Amount in Rs.	
	Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
a) Academic		
1. Admission/Enrolment/Tuition fees	2,11,77,440	1,52,20,915
2. Library fees	31,165	32,700
b) Examination		
1. Entrance Examination Fees	30,42,500	62,65,630
2. Marks sheet, Certificate fees	44,070	47,930
c) Other fees		
1. Identity Card fee	36,680	36,060
2. Medical fees	35,976	30,198
3. Other Miscellaneous fees	21,76,919	14,06,878
4. Hostel fees	11,39,998	10,39,538
d) Sale of Admission forms	4,17,71,396	4,60,63,639
e) Other Academic Receipts		
1. Registration Fee for Workshop, programmes	2,830	1,08,160
2. Registration Fee (Academic Staff College)	4,98,500	5,60,200
Total	6,99,57,474	7,08,11,848

Schedule 10 - Grants/Subsidies (Irrevocable grants and Subsidies received)**Amount in Rs.**

Particulars	Plan			Total Plan	Non Plan	Current year	Previous Year
	Govt. of India	UGC					
		Plan	UPE-II				
Balance B/F	8,13,58,463	65,01,55,480	22,82,74,609	95,97,88,552	8,91,73,000	1,04,89,61,552	1,07,23,27,573
Add: Receipts During the year	73,89,251	33,60,71,520	-	34,34,60,771	3,03,06,58,000	3,37,41,18,771	3,39,85,82,394
Total	8,87,47,714	98,62,27,000	22,82,74,609	1,30,32,49,323	3,11,98,31,000	4,42,30,80,323	4,47,09,09,967
Less: Refund to UGC	-	17,83,35,815	-	17,83,35,815	-	17,83,35,815	11,79,154
Balance	8,87,47,714	80,78,91,185	22,82,74,609	1,12,49,13,508	3,11,98,31,000	4,24,47,44,508	4,46,97,30,813
Less: Utilised for Capital Expenditure (A)	1,52,199	23,53,33,226	6,99,51,648	30,54,37,073	1,87,87,979	32,42,25,052	22,90,23,863
Balance	8,85,95,515	57,25,57,959	15,83,22,961	81,94,76,435	3,10,10,43,021	3,92,05,19,456	4,24,07,06,950
Less: Utilised for Revenue Expenditure (B)	17,40,026	39,70,29,565	4,32,33,148	44,20,02,739	2,88,52,44,564	3,32,72,47,303	3,19,17,45,398
Balance C/F (C)	8,68,55,489	17,55,28,394	11,50,89,813	37,74,73,696	21,57,98,457	59,32,72,153	1,04,89,61,552

A. - Appears as addition to Capital Fund as well as additions to Fixed Assets during the year.

B. - Appears as income in the Income & Expenditure Account

C. - I) Appears under Current Liabilities in the Balance Sheet and will become the opening balance next year

II) Represented by Bank balances, Investments and Advances on the assets side.

D. - UGC Plan grants receipts during the year include the grants of Rs.5,06,89,093/- for which sanction was received in FY 2016-17 but amount received in FY 2017-18

E. - Non-Plan Unutilized grants of Rs.21,57,98,457/- consist of advance grant for FY 2017-18 received during FY 2016-17.

Note: Apart from above expenditure an amount of Rs.11,89,982/- has been incurred out of Plan Grants during 2015-16 for Patents, directly shown as Intangible Assets in the Balance Sheet

Schedule 11 - Income from Investments

Particulars	Amount in Rs.			
	Earmarked / Endowment Funds		Plan / Non-Plan	
	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
	2016-17	2015-16	2016-17	2015-16
1. Interest				
a. On Government Securities	-	-	-	-
b. On Debentures & Bonds	12,88,767	23,80,626	-	-
2. Interest on Term Deposits / Interest Bearing Advances	8,30,30,896	10,54,24,938	5,07,45,360	10,43,13,713
3. On Savings Accounts with Scheduled Banks	20,33,050	42,50,790	-	-
Total	8,63,52,714	11,20,56,354	5,07,45,360	10,43,13,713
Transferred to Corpus Fund and respective Earmarked / Endowment Fund	8,63,52,714	11,20,56,354		
Balance	Nil	Nil		

Note:

Interest accrued but not due on Term Deposits from HBA fund, Conveyance Advance fund and Computer Advance fund and on interest bearing advances to employees will be included here (item 2), only where Revolving funds (EMF) for such advances have been set up.

Schedule 12 - Interest Earned**Amount in Rs.**

Particulars	Current Year	Previous Year
	2016-17	2015-16
1. On Savings Accounts with Scheduled Banks	2,54,25,078	1,51,66,355
2. On Loans		
a. Employees/Staff	-	-
b. Others	-	-
3. On Debtors and other Receivables	-	-
Total	2,54,25,078	1,51,66,355

Schedule 13 – Other Income**Amount in Rs.**

Particulars	Current Year	Previous Year
	2016-17	2015-16
A. Income from Land & Buildings		
1. Licence Fee from Quarters	1,24,52,839	85,88,863
2. Electricity Charges	3,40,68,204	3,67,59,450
3. Water Charges	52,64,162	44,24,423
4. Conservancy Charges	2,82,219	2,74,933
5. Rent from Guest House	70,73,633	73,22,858
6. Rent from Shops, Accommodation-Post Office, Bank etc.	1,07,60,746	88,77,290
B. Others		
1. Leave Salary and Pension Contribution	1,31,451	-
2. RTI fees	6,726	14,664
3. Charges for use of Transport	34,200	27,300
4. Income from Royalty	1,375	64,121
5. Surplus on Sale/Disposal of Assets	3,88,615	-
6. CGHS Recoveries	74,50,814	75,48,609
7. Misc. receipts (Sale of tender form, waste paper, etc.)	1,00,000	1,81,000
8. Miscellaneous income (Sale Proceeds of unserviceable stores/ empties, Prospectus, Fines and Penalties, other miscellaneous income)	1,16,68,934	1,46,23,680
Total	8,96,83,919	8,87,07,192

Schedule 14 – Prior Period Income

Amount in Rs.

Particulars		Current Year 2016-17	Previous Year 2015-16
1	Prior Period Income	2,86,442	5,11,032
2	Income from Investment	-	-
3	Interest earned	-	-
4	Other Income	-	-
Total		2,86,442	5,11,032

Schedule 15 – Establishment Expenses

Amount in Rs.

Particulars		Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
		Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a	Salaries, Wages and Allowances	1,51,37,871	1,53,63,67,464	1,55,15,05,335	1,14,69,638	1,44,58,77,126	1,45,73,46,764
b	Contribution to Provident Fund	-	46,20,106	46,20,106	-	48,06,119	48,06,119
c	Bonus	81,169	1,07,90,429	1,08,71,598	25,905	36,73,762	36,99,667
d	Leave Travel Concession	-	3,83,85,236	3,83,85,236	-	2,79,74,142	2,79,74,142
e	Medical Reimbursement	-	3,65,89,819	3,65,89,819	-	3,31,77,080	3,31,77,080
f	Reimbursement of Tuition Fees	-	99,49,188	99,49,188	-	1,05,01,147	1,05,01,147
g	Staff Welfare Expenses	-	2,19,43,874	2,19,43,874	-	2,19,51,953	2,19,51,953
h	Employees' Retirement and Terminal Benefits (Pension, Gratuity, Leave Encashment)	17,22,015	2,09,41,86,963	2,09,59,08,978	19,11,101	1,94,64,25,970	1,94,83,37,071
i	Fees & Honorarium	5,35,189	1,65,71,872	1,71,07,061	3,46,932	1,44,08,254	1,47,55,186
j	Leave Salary and Pension Contribution	-	9,17,423	9,17,423	-	23,72,630	23,72,630
Gross Total		1,74,76,244	3,77,03,22,374	3,78,77,98,618	1,37,53,576	3,51,11,68,183	3,52,49,21,759

Schedule 15A - Employees Retirement & Terminal Benefits

Amount in Rs.

	Pension	Gratuity	Leave Encashment	Total
Opening Balance	7,85,92,17,843	50,23,97,650	50,52,19,421	8,86,68,34,914
	27,07,017	20,39,877	22,80,662	70,27,556
Addition : Capitalized value of Contributions Received from other Organizations				
Total (a)	7,86,19,24,860	50,44,37,527	50,75,00,083	8,87,38,62,470
Less : Actual Payment during the Year 2016-17 (b)	46,11,99,698	5,93,58,944	4,50,09,662	56,55,68,304
Balance Available on 31.03.2017 [c] = (a-b)	7,40,07,25,162	44,50,78,583	46,24,90,421	8,30,82,94,166
Provision required on 31.03.17 as per Acturial Valuation (d)	9,11,57,38,703	53,36,32,193	69,40,20,374	10,34,33,91,270
A. Provision to be made in 2016-17 (d-c)	1,71,50,13,541	8,85,53,610	23,15,29,953	2,03,50,97,104
B. Contribution to New Pension Scheme				4,50,58,635
C. Medical Reimbursement to Retired Employees				1,45,50,562
D. Travel to Hometown on Retirement				10,22,677
E. Deposit Linked Insurance Payment				1,80,000
Total (A+B+C+D+E)				2,09,59,08,978

Note: Total amounts includes payments out of Plan Grants also.

Schedule 16 – Academic Expenses**Amount in Rs.**

Particulars		Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
		Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1	Laboratory Running Expenses	2,34,13,435	42,30,286	2,76,43,721	2,72,83,418	43,65,545	3,16,48,963
2	Fieldwork / Participation in Conferences	94,53,358	33,98,318	1,28,51,676	71,79,112	36,25,225	1,08,04,337
3	Teaching Aids	-	10,35,640	10,35,640	98,725	9,16,616	10,15,341
4	Seminars / Workshops	1,08,16,556	3,95,948	1,12,12,504	1,74,35,208	4,55,737	1,78,90,945
5	Payment to Guest Faculty	27,22,930	7,33,270	34,56,200	17,84,809	8,57,612	26,42,421
6	Research Activities	75,66,994	93,600	76,60,594	60,50,500	1,56,000	62,06,500
7	Examination Expenses	6,49,491	3,69,07,778	3,75,57,269	27,11,746	4,12,56,607	4,39,68,353
8	Student Welfare Expenses	38,46,588	3,70,15,863	4,08,62,451	41,94,953	3,36,56,772	3,78,51,725
9	Scholarship/Stipend to Students	12,79,85,043	2,84,29,617	15,64,14,660	13,18,22,649	2,61,89,006	15,80,11,655
10	Journals & Publications	1,92,22,988	1,17,38,942	3,09,61,930	2,59,64,229	89,96,719	3,49,60,948
11	Miscellaneous Academic Expenses	9,75,243	15,66,092	25,41,335	5,51,481	11,92,111	17,43,592
Gross Total		20,66,52,626	12,55,45,354	33,21,97,980	22,50,76,830	12,16,67,950	34,67,44,780

Schedule 17 – Administrative Expenses and General Expenses

Amount in Rs.

Particulars		Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
		Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
A	Infrastructure			-			
I)	Rent, Rates & Taxes	-	9,76,09,329	9,76,09,329	-	9,73,21,788	9,73,21,788
II)	Electricity Expenses	12,05,65,329	10,52,93,790	22,58,59,119	8,67,01,033	11,26,70,630	19,93,71,663
III)	Water Expenses	3,15,98,383	8,96,45,004	12,12,43,387	5,20,66,098	5,95,19,671	11,15,85,769
IV)	Security Expenses	-	9,52,25,285	9,52,25,285	-	8,33,13,217	8,33,13,217
V)	Generator Running Expenses	3,02,244	13,15,562	16,17,806	20,15,104	9,32,268	29,47,372
VI)	E-Governance	13,62,399	-	13,62,399	1,99,33,338	-	1,99,33,338
B	Communication						
I)	Postage & Telegram	32,714	7,73,070	8,05,784	33,147	9,96,977	10,30,124
II)	Telephones & Fax	12,794	44,11,871	44,24,665	56,327	43,84,542	44,40,869
III)	Internet Connectivity Charges	1,09,640	3,44,638	4,54,278	11,67,703	1,23,404	12,91,107
C	Others						
I)	Printing and Stationery (consumption)	23,49,558	54,43,603	77,93,161	41,07,235	56,53,702	97,60,937
II)	Newspapers & Periodicals	26,628	5,62,044	5,88,672	39,595	4,62,934	5,02,529
III)	Entertainment Expenses	2,80,720	24,31,839	27,12,559	6,16,953	24,55,582	30,72,535
IV)	TA to Candidates	-	25,562	25,562	-	2,31,709	2,31,709
V)	Labour Charges, Daily Wages & Contract Labour	3,00,119	14,00,67,825	14,03,67,944	67,99,963	11,36,58,425	12,04,58,388
VI)	Local Conveyance	1,53,113	9,81,151	11,34,264	1,15,605	7,26,117	8,41,722
VII)	Conservancy Expenses	63,000	88,59,411	89,22,411	30,000	77,49,314	77,79,314
VIII)	Liveries	-	10,05,076	10,05,076	-	20,24,562	20,24,562
IX)	Photocopying Charges	4,55,827	7,10,868	11,66,695	5,02,344	6,47,240	11,49,584
X)	Subscriptions to Academic Institutions	75,744	1,78,925	2,54,669	5,200	3,38,580	3,43,780
XI)	TA to Members of Advisory Committes, etc.	8,13,407	23,92,559	32,05,966	1,98,119	56,70,295	58,68,414
XII)	Advertisment and Publicity	1,12,150	3,49,611	4,61,761	-	19,64,819	19,64,819
XIII)	Legal Expenses	-	4,55,841	4,55,841	-	5,10,508	5,10,508
Total		15,86,13,769	55,80,82,864	71,66,96,633	17,43,87,764	50,13,56,284	67,57,44,048

Schedule 18 - Transportation Expenses

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1 Vehicles (owned by institution)						
a) Running Expenses	-	6,35,314	6,35,314	-	6,51,721	6,51,721
b) Repairs & Maintenance	7,500	4,71,186	4,78,686	-	4,57,581	4,57,581
c) Insurance Expenses	-	15,898	15,898	-	88,726	88,726
2 Vehicles taken on Rent/Lease	-	-	-	-	-	-
a) Rent/Lease Expenses	-	-	-	-	-	-
3 Vehicle (Taxi) Hiring Expenses	-	4,15,924	4,15,924	-	5,13,359	5,13,359
Total	7,500	15,38,322	15,45,822	-	17,11,387	17,11,387

Schedule 19 – Repairs & Maintenance

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Cleaning Material & Services	1,60,178	21,16,711	22,76,889	1,85,702	22,32,032	24,17,734
b) Gardening	-	7,68,870	7,68,870	2,97,566	8,16,045	11,13,611
c) Maintenance of Buildings	79,89,463	44,52,595	1,24,42,058	2,32,69,425	58,01,546	2,90,70,971
d) Maintenance of Estate	99,94,036	80,10,299	1,80,04,335	1,42,18,156	77,21,844	2,19,40,000
e) Maintenance of Office Equipment	1,03,94,256	55,85,110	1,59,79,366	73,07,649	67,26,533	1,40,34,182
f) Maintenance of Computers	34,55,837	52,78,893	87,34,730	20,17,823	42,81,147	62,98,970
g) Maintenance of Furniture & Fixtures	1,57,591	7,90,012	9,47,603	2,44,842	7,41,919	9,86,761
h) Maintenance of Lab Equipments	1,10,62,927	9,28,327	1,19,91,254	88,04,683	8,20,500	96,25,183
i) Book Binding Charges	6,000	1,93,023	1,99,023	55,103	62,982	1,18,085
Gross Total	4,32,20,288	2,81,23,840	7,13,44,128	5,64,00,949	2,92,04,548	8,56,05,497

Schedule 20 - Finance Costs

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Bank Charges	-	3,56,261	3,56,261	-	11,27,385	11,27,385
b) Others (specify)	-	-	-	-	-	-
Total	-	3,56,261	3,56,261	-	11,27,385	11,27,385

Schedule 21 - Other Expenses

Amount in Rs.

Particulars	Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
a) Provision for Bad and Doubtful Debts/Advances	-	-	-	-	-	-
b) Irrecoverable Balances Written - off	-	-	-	-	-	-
c) Grants/Subsidies to other institutions/organizations	-	-	-	-	-	-
d) Others (specify)	-	-	-	-	-	-
i.) Loss on Sale/Disposal of Assets	-	-	-	-	1,34,575	1,34,575
ii) Other Miscellaneous Administrative Expenses	7,62,273	39,65,112	47,27,385	77,46,233	46,17,649	1,23,63,882
Total	7,62,273	39,65,112	47,27,385	77,46,233	47,52,224	1,24,98,457

Schedule 22 – Prior Period Expenses**Amount in Rs.**

Particulars	Current Year 2016-17			Previous Year 2015-16		
	Plan	Non Plan	Total	Plan	Non Plan	Total
1. Establishment Expenses	4,27,651	26,79,994	31,07,645	3,93,277	36,88,724	40,82,001
2. Academic Expenses	32,20,337	24,79,457	56,99,794	34,58,080	13,81,842	48,39,922
3. Administrative Expenses	19,02,029	2,36,43,613	2,55,45,642	3,02,15,364	3,91,47,901	6,93,63,265
4. Transportation Expenses	-	-	-	-	14,898	14,898
5. Repair & Maintenance Expenses	99,23,345	7,41,369	1,06,64,714	13,27,004	11,35,809	24,62,813
Total	1,54,73,362	2,95,44,433	4,50,17,795	3,53,93,725	4,53,69,174	8,07,62,899

SCHEDULES FORMING PART OF THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2017**JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY****SCHEDULE: 23:****SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES****1. BASIS FOR PREPARATION OF ACCOUNTS**

The accounts are prepared under the Historical Cost Convention unless otherwise stated and generally on the Accrual method of accounting.

2. REVENUE RECOGNITION

- 2.1 Fees from Students (except Tuition Fees), Sale of Admission Forms, Royalty and Interest on Savings Bank account are accounted on cash basis. Tuition Fees collected separately for each semester is accounted on accrual basis.
- 2.2 Income from Land, Buildings and Other Property and Interest on Investments (except of Endowment Funds) are accounted on accrual basis. Investments against most individual Endowment Funds are small and moreover, presenting the income with inclusion of accrued interest would also not reflect correctly the amount actually available for expenditure on the objects of the respective funds.

- 2.3 Interest on interest bearing advances to staff for House Building, Purchase of Vehicles and Computers is accounted on accrual basis every year, though the actual recovery of interest starts after the full repayment of the Principal.

3. **FIXED ASSETS AND DEPRECIATION**

- 3.1 Fixed assets are stated at cost of acquisition including inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition, installation and commissioning.
- 3.2 Gifted / Donated assets are valued at the declared value where available; if not available the value is estimated based on the present market value and the physical condition of the asset. They are set-up by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the University. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets.
- 3.3 Books received as gifts, are valued at selling prices printed on the books. Where they are not printed, the value is based on assessment.
- 3.4 Fixed assets are valued at cost less accumulated depreciation. Depreciation on fixed assets is provided on Straight line method, at the following rates:

Tangible Assets

1.	Land	0%
2.	Site Development	0%
3.	Buildings	2%
4.	Roads & Bridges	2%
5.	Tube wells & Water Supply	2%
6.	Sewerage & Drainage	2%
7.	Electrical Installation and equipment	5%
8.	Plant & Machinery	5%
9.	Scientific & Laboratory Equipment	8%
10.	Office Equipment	7.5%
11.	Audio Visual Equipment	7.5%
12.	Computers & Peripherals	20%
13.	Furniture, Fixtures & Fittings	7.5%
14.	Vehicles	10%
15.	Lib. Books & Scientific Journals	10%

Intangible Assets (Amortization)

- | | | |
|----|------------------------|---------|
| 1. | E-Journals | 40% |
| 2. | Computer Software | 40% |
| 3. | Patents and Copyrights | 9 Years |

- 3.5 Depreciation is provided for the whole year on additions during the year.
- 3.6 Where an asset is fully depreciated, it will be carried at a residual value of Re.1 in the Balance Sheet and will not be further depreciated. Thereafter, depreciation is calculated on the additions of each year separately at the rate of depreciation applicable for that asset head.
- 3.7 Assets created out of Earmarked Funds and funds of Sponsored Projects, where the ownership of such assets vests in the University, are set up by credit to Capital Fund and merged with the Fixed Assets of the University. Depreciation is charged at the rates applicable to the respective assets. Assets created out of Sponsored Project funds, where the ownership is retained by the sponsors but held and used by the University are separately disclosed in the Notes on Accounts.
- 3.8 Assets the individual value of each of which is Rs. 2000 or less (except Library Books) are treated from 1.4.2010 as Small Value Assets, 100% depreciation is provided in respect of such assets at the time of their acquisition. However physical accounting and control are continued by the holders of such assets.

4. INTANGIBLE ASSETS

- 4.1 **PATENTS:** The expenditure incurred from time-to-time (application fees, legal expenses etc.) for obtaining Patents is temporarily capitalized and shown as a distinct head in the Balance Sheet. If applications for patents are rejected the cumulative expenditure incurred on the particular patent is written off to the Income & Expenditure Account in the year the application is rejected.
- The expenditure on Patents granted is written off over a life of 9 years on a conservative basis.
- 4.2 **ELECTRONIC JOURNALS (E-Journals):** Electronic Journals (E-Journals) are separated from Library Books in view of the limited benefit that could be derived from the on-line access provided. Though E-journals are not in a tangible form, they are temporarily capitalized in view of the magnitude of expenditure and the benefit derived in terms of perpetual knowledge acquired by the Academic and Research Staff; Depreciation is provided in respect of E-journals at a higher rate of 40% as against depreciation of 10% provided in respect of Library Books.
- 4.3 **COMPUTER SOFTWARE:** Expenditure on acquisition of software has been separated from computers and peripherals, as apart from being intangible assets, the rate of obsolescence in respect of these is very high. Depreciation is provided in respect of software at a higher rate of 40% as against depreciation of 20% provided in respect of Computers & Peripherals.
- 4.4 **SUBSCRIPTION OF JOURNALS:** The subscriptions for more than one Journal in a single payment for a period of one year or less for which subscription periods are differently overlapped with the current year are booked as current year expenditure.

5. STOCKS:

Expenditure on purchase of chemicals, glassware, publications and other stores is accounted as revenue expenditure, except that the value of closing stocks held on 31st March is set up as inventories by reducing the corresponding Revenue Expenditure on the basis of information obtained from Schools and Departments.

6. RETIREMENT BENEFITS

Retirement benefits i.e., pension, gratuity and leave encashment are provided on the basis of actuarial valuation. Capitalized Value of pension and gratuity received from previous employers of the University employees, who have been absorbed in the University, is credited to the respective Provision Accounts. Pension contribution received in respect of JNU employees on deputation is also credited to the Provision for Pension Account.

Other retirement benefits viz. Deposit Linked Insurance, Contribution to New Pension Scheme, Medical reimbursement to retired employees and Travel to Home Town on retirement is accounted on accrual basis (actual payments plus outstanding bills at the end of the year).

7. INVESTMENTS

7.1 Long term investments are carried at their cost or face value whichever is lower. However any permanent diminution in their value as on the date of the Balance Sheet is provided for.

7.2 Short Term investments are carried at their cost or market value (if quoted) whichever is lower.

7.3 Savings Bank Accounts with auto sweep facility, generate interest according to the duration for which the funds are auto swept from time to time. The interest income in such saving bank accounts is accounted for only on receipt basis.

8. Earmarked / Endowment Funds

The following long terms funds are earmarked for specific purposes. Each of the funds has a separate bank account. Those with large balances also have investments in Government Securities, Debentures and Bonds and Term Deposits with Banks. The income from investments / advances (House Building & Conveyance) on accrued basis and interest on savings Bank Accounts are credited to the respective Funds. The expenditure and advances (in the case of House Building & Conveyance Advance Funds) are debited to the fund. The assets created out of Earmarked Funds (e.g. Exim Bank Library- Building and Books) are merged with the assets of the University by crediting an equal amount to the Capital Fund. The balance in the respective funds is carried forward and is represented on the assets side by the balance at Bank , Investments and accrued interest (Current Assets).

8.1 **CORPUS FUND** was established in 1996-97. Matching contribution from University Grants Commission, Recognition /Affiliation fee received from Colleges and other academic institutions, University's share of Consultancy fees and contributions from Research Projects are treated as additions to Corpus fund.

Income from investments of the fund is added to the Fund. The Corpus Fund is utilized for both Revenue and Capital expenditure based on the guidelines by the University Grants Commission and the Executive council of the University from time to time. The assets created out of the Corpus Fund are merged with the assets of the University by crediting an equal amount to the Capital Fund. The balance in the Corpus Fund which is carried forward is represented by the balance in a separate Bank account, investment in RBI Bonds and Fixed Deposits with the Bank and Accrued interest on investments (Current Assets). In view of the substantial balance in the Corpus Fund, it is shown distinctly in the Balance Sheet, as per past practice

8.2 Academic Development Fund

This fund was established on 1st February 2006. The fund is to be utilized for some of the innovative Programmes, and for sustenance of its research and such other development activities as laid down by the Executive Council from time to time.

8.3 House Building Advances Fund

A revolving fund for the purpose of paying interest bearing advances to the officers & staff for House Building.

8.4 Nippon Foundation Fund

The Fund provided by the Nippon Foundation of 1 million US Dollars was in two parts. The First Part of US Dollars 250,000 was invested in the State Bank of India, Bahrain and the interest earned was added to that part and reinvested. The second part of US Dollars 750000 was also invested in SBI Bahrain but the interest earned thereon was transferred quarterly to SBI JNU branch, for meeting the expenditure on the objects of the fund (Fellowships to outstanding students majoring in Social Sciences and Humanities fields). On 23rd September 2013, both the parts were combined and a portion was transferred to SBI JNU branch (FCRA account), and the other portion retained in Bahrain and invested on a cumulative basis. The Portion transferred to SBI JNU has been converted into three term Deposits with SBI. The expenditure on the object of the Fund is met from the quarterly interest on the Term Deposits credited by the Bank to the Savings Bank Account of the fund.

8.5 UGC-JRF Fund

Fund provided by the UGC for the purpose of paying Fellowships to Junior/ Senior Research Fellows.

8.6 Conveyance Fund

A revolving fund for the purpose of paying interest bearing advances to officers & staff for the purchase of motor cars, two wheelers and computers.

8.7 Exim Bank Library Fund

Fund provided by Exim Bank for construction of a library in its name and equipping it with Books & Scientific Journals.

8.8 Centre of Applied Human Genetics fund

Funds provided by the University Grants Commission for carrying out focused Research Programmes in the area of Human Genomics and associated disciplines and for establishing nationwide linkages & Partnerships.

8.9 Rajiv Gandhi National Fellowship Fund

Fund provided by University Grants Commission for fellowship to SC/ST Students of the University.

8.10 Endowment Funds

Endowments are funds received from various individual donors, Trusts and other organizations, for establishing Chairs and for Medals, Prizes and Scholarships as specified by the Donors. While each of the Endowment funds has its own investment there is one saving Bank Account for all the Endowment funds, as the uninvested balances against them are negligible. The expenditure on Medals, Prizes and Scholarships can be met

only from the interest earned on investments. The expenditure on chairs is however met from the fund (including interest earned and added back to the Fund).

The income from investment of each Endowment Fund is added to the Fund. The interest on Savings Bank a/c is allocated to all the Endowment funds in the ratio of the year end closing balances in each fund. The expenditure on Chairs, Medals & Prizes is debited to the respective Endowment Funds and the balance is carried forward. The balance is represented by Investment in RBI Bonds and Fixed Deposits and balance in the Saving Bank Account common for all Endowments.

9. GOVERNMENT AND UGC GRANTS

- 9.1 Government Grants and UGC grants are accounted on realization basis. However, where a sanction for release of grant pertaining to the financial year is received before 31st March and the grant is actually received in the next financial year, the grant is accounted on accrual basis and an equal amount is shown as recoverable from the Grantor.
- 9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, (on accrual basis) government grants and grants from UGC are transferred to the Capital Fund.
- 9.3 Government and UGC grants for meeting Revenue Expenditure (on accrual basis) are treated, to the extent utilized, as income of the year in which they are realized.
- 9.4 Unutilized grants (including advances paid out of such grants) are carried forward and exhibited as a liability in the Balance Sheet.

10. INVESTMENT OF EARMARKED / FUNDS AND INTEREST INCOME ACCURED ON SUCH INVESTMENT:

To the extent not immediately required for expenditure, the amounts available against such funds are invested in approved Securities & Bonds or deposited for fixed term with Banks, leaving the balance in Savings Bank Accounts.

Interest received, interest accrued and due and interest accrued but not due on such investments are added to the respective funds and not treated as income of the University.

11. SPONSORED PROJECTS

- 11.1 In respect of ongoing Sponsored Projects, the amounts received from sponsors are credited to the head “Current Liabilities and Provisions – Current Liabilities –Other Liabilities –Receipts against ongoing sponsored projects.” As and when expenditure is incurred /advances are paid against such projects, or the concerned project account is debited with allocated overhead charges, the liability account is debited.
- 11.2 In addition to the Earmarked Fund for the Junior Research Fellowships funded by the University Grants Commission, Fellowships and Scholarships are also sponsored by various organizations. These are accounted in the same way as Sponsored Projects except that the expenditure generally is only on disbursement of Fellowships and Scholarships, which may include allowances for contingent expenditure by the Fellows and scholars.
- 11.3 The University itself also awards Fellowships and Scholarships, which are accounted as Academic expenses of the University.

12. INCOME TAX

The income of the University is exempted from Income Tax under Section 10(23c) of the Income Tax Act. No provision for tax is therefore made in the accounts.

SCHEDULE: 24:**CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS****1. CONTINGENT LIABILITIES:**

- 1.1** As on 31.03.2017, 74 (Previous Year 74) Court Cases filed against JNU, by former / present employees of JNU, tenants and contractors and arbitration cases with contractors, were pending for decisions. The suits filed by employees were establishment – related viz promotions, increments, pay scales, termination etc. The quantum of the claims is not ascertainable. The claim in the suits and arbitration cases by contractors amounted to Rs. 40.51 Lakhs (Previous year Rs.20.04 lakhs)
- 1.2** Letters of credit opened by the Bank on behalf of JNU and outstanding on 31.3.17 - Rs. 0.63 Crores (Previous year Rs.3.12 Crores/-).

2. CAPITAL COMMITMENTS

The Value of contracts remaining to be executed on Capital Account and not provided for (Net of Advances) amounted to Rs. 62.34 Crores as on 31.03.17 (Previous year Rs. 64.14 Crores).

3. FIXED ASSETS:

- 3.1** Additions in 2016-17 to Fixed Assets in Schedule 5 include Assets purchased out of Plan Funds (Rs. 30,54,37,073/-), Non-Plan Funds (Rs. 1,87,87,979/-), Exim Bank Library Fund (Rs. 34,21,730/-), Corpus Fund (Rs. 1,32,954/-), Endowment Funds (Rs.1,24,531/-), Sponsored Projects (Rs. 21,86,028/-) and Library Books and other assets of the value of Rs. 11,28,178/- gifted to the University. The Assets have been set up by credit to Capital Fund.
- 3.2** In the Balance Sheet as on 31.3.04 and the Balance Sheets of earlier years, Fixed Assets created out of Plan funds and Fixed Assets created out of non plan funds were not exhibited distinctly. The additions during the years from 2004-05, from plan, non- plan and other funds, and the depreciation on those additions respectively have been exhibited distinctly in Sub Schedules 5A,5B and 5C to the main schedule of Fixed Assets(Schedule 5)
- 3.3** Fixed assets as set out in Schedule 5 do not include assets purchased out of funds of sponsored projects, held and used by the University, as project contracts include stipulations that all such assets purchased out of projects funds will remain the property of the sponsors.

The details of such assets are:

Assets	Original Cost as on 1.4.2016 Rs.	Additions during the year Rs	Total Rs.	Depreciation Opening Balance	Notional Depreciation for the Year Rs.	Total Depreciation	Total Book value on 31.3.2017 Rs.
Laboratory Equipment	66,47,61,650	6,57,00,232	73,04,61,882	17,20,95,551	5,84,36,950	23,05,32,501	49,99,29,381
Computers	80,76,465	40,40,091	1,21,16,556	39,07,200	24,23,311	63,30,511	57,86,045
Electricals & Other Equipments	30,94,450	5,96,107	36,90,557	1,36,962	1,84,528	3,21,490	33,69,067

3.4 The University has given land measuring 159.13 acres out of total area of 1011.45 Acres to ICSSR, NII, KVS, NSC/IUAC, DELNET, UGC, AICTE, IIMC, ICGEB, DVB and NIPGR on lease basis. The ownership of the Buildings and the area on which the buildings are constructed as well as the area surrounding the buildings vests with the University.

- 4. Patents** - An accounting policy in respect of expenditure on Patents was evolved for the first time during 2011-12. The expenditure incurred on Patents granted during the years 2008-09 and 2010-11 and the expenditure on the applications for Patents pending as on 31.03.11 were set up in the accounts of 2011-12, by credit to Capital Fund. The expenditure incurred in 2012-13, 2013-14, 2014-15, 2015-16 and 2016-17 has directly been debited to the head. Amortization on Patents is however created as part of Academic expenses. Amortization on patents during the year amounting to Rs.3,21,850/- forms the part of Academic expenses and not the Depreciation in Income & Expenditure A/c.
- 5. Grants** - The University was recognized as a University with Potential for excellence, in the year 2014-15. Plan Grant to the extent of Rs. 60 Crores was sanctioned by UGC towards expenditure on University Potential for Excellence. A sum of Rs. 30 Crores was released in 2014-15 and has been accounted in schedule & distinctly under Plan Grant. UGC Plan grants receipts during the year include the grants of Rs.5,06,89,093/- for which sanction received in FY 2016-17 but amount received in FY 2017-18. Non-Plan Unutilized grants of Rs.21,57,98,457/- consist of advance grant for FY 2017-18 received during FY2016-17.
- 6. Deposit Liabilities** – The amount outstanding as Earnest Money Deposit & Security Deposits of Rs. 7,88,575/- towards unclaimed deposits, prior to the Financial Year 2013-14 was transferred to Revenue Account and accounted as Miscellaneous Income in the year 2015-16. A sum of Rs.11,18,882/- was similarly transferred in 2016-17 to the Revenue Account.
- 7. Nippon Foundation Fund**- During the year 2013-14 there was a change in the Accounting Policy for this fund. Till 23.9.2013, the entire corpus of the fund was invested in Bahrain. The first part of US Dollars 250,000 was invested separately and the interest earned was added and reinvested. The second part of US Dollars 750,000 was also invested but the interest was transferred to JNU's account in SBI every quarter. This was used for the expenditure on Fellowship to students. On 24.9.2013, US Dollars 300,000 was transferred to JNU's A/c in SBI (Rupee equivalent Rs.1,86,94,500/-), and US Dollars

8,12,476.29 (Corpus USD 7,00,000 + interest of USD 1,12,476.79) retained in SBI Bahrain in Fixed Deposit. The amount of Rs.1,86,94,500/- along with Rs.13,05,500/- out of the Savings Bank balance, was converted into 3 Term Deposits of Rs.70 Lakhs, Rs.70 Lakhs and Rs.60 Lakhs in the year 2013-14. The quarterly interest on the deposits is credited to the Savings Bank a/c of the fund by the State Bank of India for disbursing the Fellowships.

8. **Retirement Benefits-** As per UGC guidelines during the Year 2012-13, the Retirement benefits and Establishment expenditure paid against Plan posts has been debited to Plan grants only.

9. **CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES**

In the opinion of the Management, the current assets, Loans and advances have a value on realization in the ordinary course, equal at least to the aggregate amount shown in the Balance Sheet.

10. The details of balances in Saving Bank Account, Current Account (Pensions) and Fixed Deposits Accounts with Banks are enclosed as attachment 'A'.
11. Previous years figure have been regrouped wherever necessary.
12. Figures in the Final accounts have been rounded off to the nearest rupee.
13. Schedules 1 to 21 are annexed to and form an integral part of the Balance Sheet at 31st March 2017 and the Income & Expenditure account for the year ended on that date.
14. As the Provident Fund Accounts and the New Pension Scheme Account are owned by the members of those funds and not by the University, these accounts were separated from the University's Accounts from 2004-05. However, a Receipts & Payments Accounts, an Income & Expenditure Account (on Accrual basis) and a Balance Sheet of the Provident Fund Accounts as well as the New Pension Scheme for the year 2016-17 have been attached, to the University's Accounts. A large portion of the New Pension Scheme funds (Rs.30.37 Crores) in respect of 676 employees who have been allotted PRA numbers has been transferred up to 31.3.2017 to National Securities Depository Limited (NSDL) – Central Record keeping Agency (CRA). The balance held in New Pension Scheme in the University in respect of about 5 members will be transferred once the PRA numbers are allotted by the agency and are reflected in the NPS accounts attached.
15. The University has adopted the Revised Formats of Accounts for Financial Reporting from Financial Year 2014-15 based on the recommendation of MHRD vide letter No. 29-4/2012-IFD dated 17th April, 2015.

JAWAHARLAL NEHRU UNIVERSITY
RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2017

			Amount in Rs.		
Receipts		Current Year	Previous Year	Payments	
Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year	Current Year	Previous Year
I. Opening Balances				I. Expenditures:	
a) Cash in hand	4,65,083	4,62,733		a) Establishment	74,74,68,235
b) Bank Balances				b) Administrative	69,40,72,844
- in Current Accounts	16,495	3,13,33,273		c) Academic	28,94,43,052
- in Savings Accounts	79,15,42,491	68,78,10,012		d) Transportation Expenses	13,54,001
- in Deposit Accounts	-	-		e) Repairs and Maintenance	6,39,23,494
II. Grants Received	3,32,34,29,678	3,39,33,22,394		f) Prior Period Expenses	3,12,76,548
a) Plan - Govt. of India				II. Corpus Fund	1,05,23,965
b) Plan - UGC				III. Payments against Earmarked / Endowment Funds	20,60,76,226
c) Non Plan - UGC				IV. Payments against Sponsored Projects /Schemes	61,05,70,655
III. Academic Receipts	7,11,14,110	7,18,79,240		V. Payments against Sponsored Fellowships / Scholarships	19,72,45,805
IV. Capital/Corpus Fund	3,34,97,822	4,60,97,459		V. Investments	58,70,33,661
V. Receipts against Earmarked /Endowments Funds	23,59,29,692	35,63,26,000		a) Out of Earmarked / Endowments Funds	
VI. Receipts against Sponsored Projects/ Schemes	69,93,10,603	52,21,31,517		b) Out of Own Funds (Investment - Others)	
VII. Receipts against Sponsored Fellowships / Scholarships	24,89,98,356	19,49,85,222		VI. Term Deposits with Scheduled Banks	2,23,38,65,585
VIII. Income on Investments	6,65,18,577	9,61,73,962		VII. Expenditure on Fixed Assets & Capital work-in progress	
a) Earmarked / Endowment funds				a) Fixed Assets	18,73,49,866
b) Other Investments				b) Capital Work-in-progress	56,27,248
IX. Interest Received	2,54,25,078	1,51,66,355		VIII. Other Payments including Statutory Payments	6,05,13,574
a) Bank Deposits				IX. Grants Refunded	17,83,35,815
b) Savings Bank Accounts				X. Deposits & Advances	50,52,45,826
X. Investments	44,50,94,091	43,56,07,232		XI. Other Payments	
XI. Term Deposits with Scheduled Banks	2,90,69,89,661	1,15,78,69,115		a) Salary Related Payments	1,53,58,92,138
XII. Other Income	3,73,20,348	5,76,95,543		XII. Closing Balances	
XIII. Deposits and Advances	15,52,07,546	14,76,63,726		a) Cash in hand	5,42,392
XIV. Misc. Receipts including Statutory Receipts	5,68,25,189	2,39,53,793		b) Bank Balances	
XV. Other Receipts [Current Assets(Receivables)]	2,36,86,215	1,40,33,115		- In Current Accounts	4,06,91,484
				- In Savings Accounts	93,43,18,619
				- In Deposit Accounts	
Total	9,12,13,71,033	7,25,25,10,691		Total	9,12,13,71,033
					7,25,25,10,691

PROVIDENT FUND ACCOUNT
Balance Sheet as at March 31, 2017

				Amount in Rs.	
Amount 31/Mar/16	Liability	Amount 31/Mar/17	Amount 31/Mar/16	Assets	Amount 31/Mar/17
1,01,32,78,152	<u>GPF</u>		1,22,86,64,481	Investment	1,21,81,27,275
	Opening Balance 101,32,78,152				
	Less: Sub. for March 16 1,23,34,366		2,84,29,443	Int. accrued as on 31/03/17	1,76,58,243
	100,09,43,786				
	Add: Subscription in the year 16,80,64,718			Sub: Due for March ,17	
	Add: Sub for March 17 1,30,61,140			GPF 1,30,61,140	
	Add: Interest Credited 7,80,50,307			CPF 14,37,676	
	Less: Subs. Received after 15.3.16 7,42,681		1,43,22,409	UC 3,47,752	1,48,46,568
	Less: Advance/withdrawal 19,00,95,927	1,06,92,81,343			
17,39,17,251	<u>CPF</u>		3,21,699	Tax recovered on interest pending refund from Income Tax	7,31,349
	Opening Balance 17,39,17,251				
	Less: Sub. for March 16 16,04,923		5,73,03,003	Autosweep Investment	12,09,62,339
	17,23,12,328				
	Add: Subscription in the year 2,01,39,681				
	Add: Sub for March 17 14,37,676				
	Add: Interest Credited 1,38,03,193		95,63,018	Cash in Hand	
	Less: Advance/withdrawal 2,89,91,825	17,87,01,053		SBI, JNU Branch- I 2,12,54,005	
9,40,23,318	<u>University Contribution</u>			SBI, JNU Branch- II 5,75,861	
	Opening Balance 9,40,23,318			ICICI Bank 53,118	2,18,82,984
	Less: Contribution for March 16 3,83,120				
	9,36,40,198				
	Add: Subscription in the year 50,52,072				
	Add: Contribution for March 17 3,47,752				
	Add: Interest Credited 82,08,602				
	Less: Advance/withdrawal 75,77,212	9,96,71,412			
5,73,85,332	<u>Interest Reserve</u>				
	Opening Balance 5,73,85,332				
	Less: Excess of Exp. Over Income 1,08,30,382	4,65,54,950			
1,33,86,04,053	Total	1,39,42,08,758	1,33,86,04,053		1,39,42,08,758

PROVIDENT FUND ACCOUNT
Income and Expenditure Account for the Year Ended 31/03/17

					Amount in Rs.
Amount 31/Mar/16	Expenditure	Amount 31/Mar/17	Amount 31/Mar/16	Income	Amount 31/Mar/17
1,249	Bank Charges	805	11,86,61,825	Interest earned on Investment	9,97,01,603
			2,84,29,443	Add: Interest accrued on 03/17	1,76,58,243
	Interest Credited to:			Add: Tax recovered on interest Refund to be obtained	3,02,122
8,10,34,404	GPF Account	7,80,50,307	1,03,014		11,76,61,968
1,41,56,862	CPF Account	1,38,03,193			
85,80,497	University Contribution	82,08,602	3,31,56,481	Less Interest accrued for March 16	2,84,29,443
1,02,64,789	Excess of Income over Expenditure	-	-	Deficit (Excess of Exp. Over Income)	1,08,30,382
11,40,37,801	Total	10,00,62,907	11,40,37,801	Total	10,00,62,907

PROVIDENT FUND ACCOUNT
Receipts and Payments Accounts for the Financial Year 2016-17

				Amount in Rs.
Receipts	Amount	Payments	Amount	
Opening Balance as on 1/4/16		GPF Adv./Withdrawal	19,00,95,927	
SBI, JNU Branch- I	84,94,071	CPF Adv./Withdrawal	2,89,91,825	
SBI, JNU Branch -II	5,47,980	Bank Charges	805	
ICICI Bank	5,20,967	University Contribution Withdrawl	75,77,212	
Auto Sweep as on 01/04/2016		Investment during the year	13,44,62,794	
		Auto Sweep investment	12,09,62,339	
GPF Subscription	16,73,22,037	TDS Deducted on Auto Sweep interest, refund to be obtained	1,07,528	
CPF Subscription	2,01,39,681			

University Contribution	50,52,072	19,25,13,790	Closing Balance:-		
Investment Encashed		14,50,00,000	SBI, JNU Branch- I	2,12,54,005	
Interest Received		9,94,70,380	SBI, JNU Branch- II	5,75,861	
Excess interest of previous year recovered from pensioners		2,31,223	ICICI Bank	53,118	2,18,82,984
Total		50,40,81,414	Total		50,40,81,414

**NPS Tier - I Account
Balance Sheet as at March 31, 2017**

		Amount in Rs.			
Amount 31/Mar/16	Liabilities	Amount 31/Mar/17	Amount 31/Mar/16	Assets	Amount 31/Mar/17
2,21,39,691	NPS Tier -I Account			NPS Tier - I Account	
	Opening Balance	2,21,39,691	3,01,016	Subscription due for 3/17	1,08,036
	Less: Sub. For 3/2016	3,01,016			
		2,18,38,675	2,76,00,000	Autosweep Investment	1,50,15,971
	Add: Sub+UC	23,14,736			
	Add: Interest Credited	-	31,048	TDS on interest refundable	36,290
		2,41,53,411			
	Less: Transferred to NSDL	1,58,29,934	7,33,390	Balance at Bank	15,95,071
		83,23,477			
	Add: Sub+UC 3/2017	1,08,036	84,31,513		

8,74,990	Amount due to Maint. A/c as on 31.3.17	8,74,990				
	Excess Contribution received during the year					
	Less: Excess Contribution Refund	63,378	8,11,612			
56,50,773	Excess of Income over Expenditure					
	Balance as on 1.4.2016	56,50,773				
	Add: During the year	18,61,470	75,12,243			
2,86,65,454	Total		1,67,55,368	2,86,65,454	Total	1,67,55,368

NPS Tier - I Account

Income and Expenditure Account for the Financial Year 2016-17

Amount in Rs.					
Amount 31/Mar/16	Expenditure	Amount 31/Mar/17	Amount 31/Mar/16	Income	Amount 31/Mar/17
-	Interest Credited to Sub. Account	-	20,55,279	Interest Earned	18,61,476
172	Bank Charges	6			
20,55,107	Excess of Income over Expenditure	18,61,470			
20,55,279	Total	18,61,476	20,55,279	Total	18,61,476

NPS Tier - I Account
Receipt and Payments Account for the Financial Year 2016-17

		Amount in Rs.	
Receipt	Amount	Payments	Amount
Opening Balance as on 1/04/2016	7,33,390	Amount transferred to NSDL	1,58,29,934
NPS Tier-I Account		Investment	1,48,96,541
Own Contribution 11,57,368		Bank Charges	6
University Contribution 11,57,368	23,14,736	TDS @ 10%	5,242
		Excess Contribution Refunded	63,378
Auto Sweep Encashed	2,76,00,000	Closing Balance as on 31/03/2017	15,95,071
Interest Received	17,42,046		
Total	3,23,90,172	Total	3,23,90,172

Sd/-

Mr. Mayank Kashyap
Section Officer(A/c)

Sd/-

Mr. Dharam Pal
Asst. Finance Officer

Sd/-

Mr. Shankar Dhar
Joint Registrar (Finance)

Sd/-

Mr. Rakesh Kumar Verma,
Finance Officer

GAGANDEEP SINGH, Dy. Registrar (Finance)

[ADVT-III/4/Exty./203/19]